

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, бр. 27/19-пречишћени текст) и члана 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 28/20-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2021. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа «Стадион»
Суботица за 2021. годину

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица за 2021. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица дана 5. јануара 2021. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), према којем се програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, бр. 27/19-пречишћени текст), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом, и члан 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 28/20-пречишћен текст), према којем ради обезбеђења заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу Скупштина града даје сагласност на годишњи програм пословања.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да програм пословања садржи нарочито: планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, планиране набавке, план инвестиција, планирани начин расподеле добити јавног предузећа, односно планирани начин покрића губитка јавног предузећа, елементе за целовито сагледавање политике цена производа и услуга, план зарада и запошљавања, критеријуме за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију.

Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања која обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ бр. 124/20), ближе су утврђени елементи програма пословања. Елементи су дати у Смерницама за израду програма које су саставни део Уредбе.

Утврђено је и да је неопходно да у програмима пословања буду приказани следећи елементи: Општи подаци; Анализа пословања у 2020. години; Циљеви и планиране активности за 2021. годину, односно за период 2021.-2023. године; Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама; Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка; План зарада и запошљавања; Кредитна задуженост; Планиране набавке; План инвестиција и Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене. Смерницама је између осталог дефинисано и следеће:

- приликом израде програма пословања полази се од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе,
- у програму пословања придржавати се стратешких, законских, подзаконских и интерних аката које јавно предузеће примењује у свом пословању,
- приказати организациону шему предузећа, имена извршних директора, а за директора, председника и чланове надзорног одбора/скупштине поред имена уписати број решења и датум именовања,
- извршити анализу пословања у 2020. години,
- приказати циљеве и планиране активности за 2021. годину, односно за период 2021.-2023. године,

- детаљно образложити структуру планираних прихода и расхода; приходе планирати на основу важеће одлуке о ценама,
- приказати износ и динамику прихода из буџета,
- средства која су планирана на позицијама: службена путовања, накнаде по уговору о делу, по ауторским хонорарима, по уговору о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намене, планирати највише до нивоа планираних средстава за 2020. годину, уз претходно сагледавање могућности за њихову рационализацију,
- расподелу процењене добити за 2020. годину планирати у складу са актом о буџету Републике Србије, односно јединице локалне самоуправе (Одлуком о буџету Града Суботице за 2021. годину је утврђено да су Јавна и јавно комунална предузећа, чији је оснивач град Суботица, дужна да најкасније до 30. новембра текуће буџетске године уплате у буџет града део од 70% добити по завршном рачуну за 2020. годину). Потребно је приказати и на који начин је утрошена добит за 2014., 2015., 2016., 2017. 2018. и 2019. годину,
- приказати структуру запослених и динамику запошљавања,
- слободна и упражњена радна места попуњавати искључиво у складу са важећим законом и подзаконским актима којима се уређује ова област (Закон о буџетском систему и Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава),
- средства за зараде планирати у складу са важећим законом и подзаконским актима којима се уређује ова област (Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Закон о престанку Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Одлука о висини минималне цене рада за 2021. годину, колективни уговори и сл.),
- накнаде председнику и члановима надзорног одбора/скупштине планирати искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област (Решење о утврђивању висине накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица је у складу са Одлуком Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа),
- приказати планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2021. годину, детаљно образложити планиране набавке, рационално планирати набавку службених возила са образложењем,
- приказати план и динамику капиталних и инвестиционих улагања,
- средства за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства) планирати највише до нивоа планираних средстава за 2020. годину, уз претходно сагледавање могућности за додатну рационализацију, детаљно образложити средства за посебне намене,
- јавна предузећа која користе средства из буџета за финансирање текућег пословања (зараде, материјални трошкови и сл.), као и јавна предузећа која су пословала са губитком према последњем објављеном финансијском извештају, не могу планирати средства за спонзорство и донације.

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица је на седници одржаној дана 5. јануара 2021. године усвојио Програм пословања предузећа за 2021. годину и исти упутио Скупштини града ради добијања сагласности.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Програм пословања на начин како је дато у прилогу овог решења.

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења средства се делом обезбеђују у буџету Града Суботице.

Датум : 05.01.2021.

Дел.бр : I-11/2021

Страна : 1/1

Предмет : Извод из Записника

На основу основу члана 15. став 1. тачка 2. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Сл. лист Града Суботице“ број 28/2020) Надзорни одбор ЈКП „Стадион“ Суботица, на својој 37. седници Надзорног одбора, која је одржана дана 05.01.2021. године у 12.00 часова доноси

ОДЛУКУ

Усваја се Програм пословања ЈКП „Стадион“ Суботица за 2021. годину, како је дато у материјалу.

Програм пословања ЈКП „Стадион“ Суботица за 2021. годину доставити Оснивачу ради давања сагласности.

- непотребно изостављено -

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Стадион“ Суботица
Dr. Halasi Szabolcs
(Др Халаши Саболч)

Записничар
Секереш Анамарија

Доставити :

- Град Суботица;
- Надзорни одбор;
- Рачуноводство;
- Архива.

ЈКП „СТАДИОН“ СУБОТИЦА

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Стадион“

Седиште: Суботица, Сеп Ференца 3

Претежна делатност: 9311 Делатност спортских објеката

Матични број: 08547718

ПИБ: 100847243

ЈББК: 82521

Надлежни орган: Скупштина Града Суботице

Суботица, јануар 2021. год.

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ	6
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ	28
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	31
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ/ ПОКРИЋА ГУБИТКА	71
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	73
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	82
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	82
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	90
10. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	93

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Статус, правна форма и делатност предузећа

Јавно предузеће за одржавање и управљање спортских објеката Суботице основано је 11.06.1993. године одлуком Скупштине општине Суботице. Као јавно-комунално предузеће функционише од 21.03.2000. године.

Оснивач ЈКП „Стадион“ је Скупштина града Суботице. Одлукама Градског већа број: III-464-176/2013, III-464-77/2014 и III-361-674/2014, предузећу су дати на коришћење следећи објекти:

- Хала спортова (са преноћиштем и салом за стони тенис)
- Градско клизалиште (Стадион малих спортова)
- Отворени базен код Дудове шуме
- Спортски терени у Првوماјској улици
- Спортско рекреативни центар Прозивка
- Градско стрелиште
- Градски стадион.

Корисници су превасходно клубови спортског друштва „Спартак“ али су објекти прилагођени и за одржавање културно-уметничких, сајамских и других промотивних манифестација. У слободним терминима омогућено је коришћење и грађанима.

Претежна делатност Јавног предузећа је: 9311 - Делатност спортских објеката.

Јавно предузеће обавља послове одржавања и управљања спортским објектима као комуналну делатност под којом се подразумева нарочито:

- урђење, управљање, одржавање спортских објеката и терена на начин којим се обезбеђује несметан рад корисника ових објеката и терена,
- старање о опремању спортских објеката и терена као и обезбеђивање квалитетних предуслова за функционисање свих видова спорта, а све у складу са прописима из области спорта.

Јавно предузеће, поред послова обухваћених претежном делатношћу, обавља и следеће делатности:

- Хотели и сличан смештај
- Одмаралишта и слични објекти за краћи боравак
- Делатност ресторана и покретних угоститељских објеката
- Остале услуге припреме и послуживања хране
- Услуге припремања и послуживања пића
- Издајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима
- Медијско представљање
- Издајмљивање и лизинг опреме за рекреацију и спорт
- Спортско и рекреативно образовање
- Делатност спортских клубова
- Делатност фитнес клубова
- Остале спортске делатности

- Делатност забавних и тематских паркова
- Остале забавне и рекреативне делатности
- Делатност фризерских и козметичких салона
- Делатност неге и одржавања тела.

Јавно предузеће делатности обавља управљањем непокретностима које су дате на коришћење, а на основу посебног уговора закљученог између Града и Јавног предузећа.

Визија и мисија јавног предузећа

ЈКП “Стадион” је предузеће које тежи ка задовољењу потреба, како спортиста тако и грађана, константно унапређујући и побољшавајући услове у спортским објектима, чиме се у исто време побољшава и квалитет живота наших суграђана. Предузеће на тај начин промовише спорт и рекреацију као здрав начин живота.

Сврха предузећа је да рационалним, а квалитетним и учинковитим деловањем допринесе развоју нашег града како би исти као место живљења био угодна и пожељна животна средина. ЈКП Стадион ће настојати да путем пружања својих услуга, пре свега одговорним управљањем, али и транспарентним и ефикасним радом омогући развој свих својих објеката, стварајући на тај начин позитивно окружење за развој спорта у нашем граду.

Мисија ЈКП Стадион је да својом понудом услуга за спортисте, као и за свакодневну рекреацију, створи најбоље услове, те да у склопу својих могућности пружи најбоље услуге као и пријатан амбијент за кориснике истих.

Као предузеће које управља спортским објектима који су му поверени на коришћење и управљање, ЈКП Стадион је предузеће које се брине о стварању услова за несметано одвијање спортског образовања и рекреације почев од најмањих корисника- деце, све до најстаријих корисника- пензионера.

Визија ЈКП „Стадион“-а је да буде предузеће које поставља више стандарде у одржавању и управљању спортским објектима у области спорта, односно предузеће које послује у складу с временом

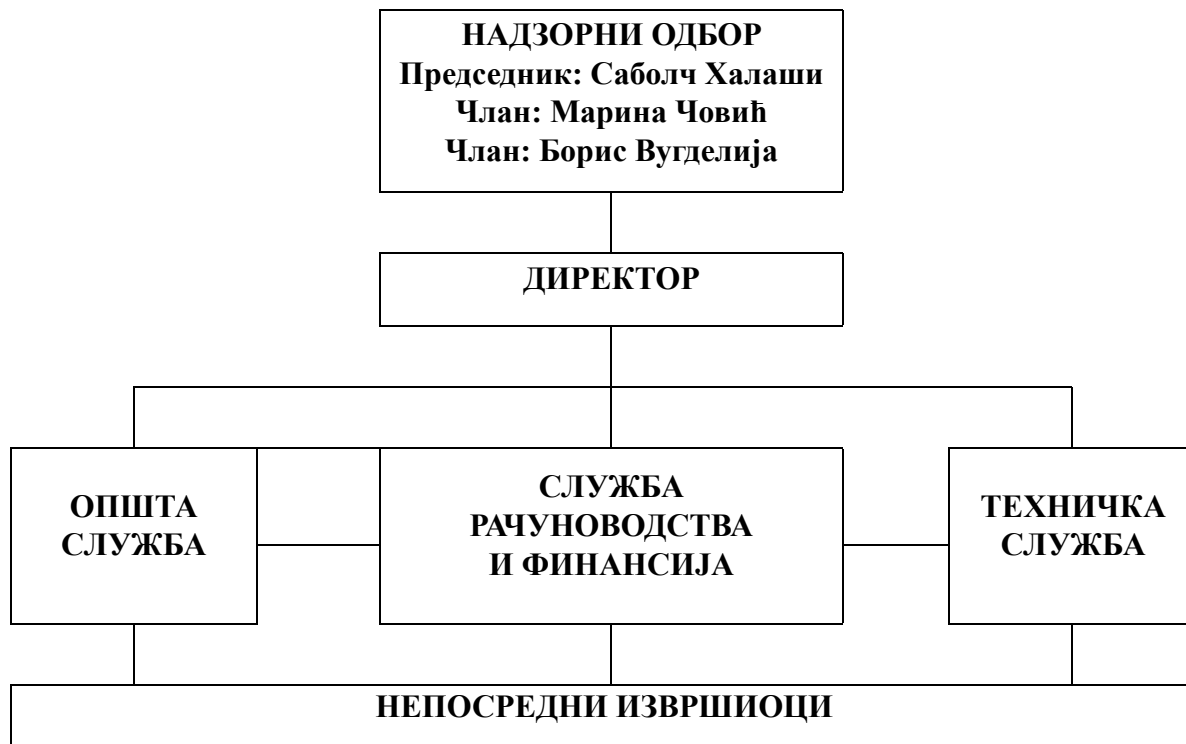
Циљ предузећа је да се уз стручан и мотивисан кадар сталним улагањем и добрим пословањем расположива средства рационално искористе у циљу стварања што бољих услова за спорт и рекреацију на територији Града, и да се на тај начин допринесе побољшању квалитета живота и задовољењу друштвених потреба.

Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Надзорни одбор ЈКП „Стадион“ Суботица је дана 4.3.2017. године усвојио Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја, и доставио га Оснивачу.

Јавно предузеће је дужно да делатности за чије је обављање основано, обавља континуирано и квалитетно у складу са усвојеним стандардима за обављање те делатности ради уредног задовољавања потреба корисника услуга Јавног предузећа, обезбеђивања техничког, технолошког и економског јединства система и усклађености његовог развоја, стицања добити и остваривања другог законом утврђеног интереса.

Организациона шема јавног предузећа



Имена директора и извршних директора

Директор предузећа је Тамара Димитриоски, на основу Решења о именовању директора ЈКП „Стадион“ број I-00-021-72/2018 од 27.11.2018.године.

Имена председника и чланова Надзорног одбора

Председник Надзорног одбора је Саболч Халаши на основу Решења о именовању председника Надзорног одбора број I-00-022-303/2020 од 05.11.2020.године, а чланови су Марина Човић и Борис Вугделија, на основу Решења о именовању Надзорног одбора број I-00-022-30/2018. од 22.02.2018. године.

Скупштина Града Суботице је дала сагласност на Програм пословања ЈКП „Стадион“ Суботица за 2020. годину Решењем број I-00-022-73/2020 од 27. фебруара 2020. године, а на Измену Програма пословања дала је сагласност на својој 5. седници одржаној 23. децембра 2020. године Решењем број I-00-022-370/2020.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ

Процењени физички обим активности

Р. б.	Назив услуге	Јед. мере	Категорија	Реализација 2019.	План 2020.	Процена реализације 2020.	индекс	индекс
1	2	3	4	5	6	7	8 (6/5)	9 (7/6)
1.	Приходи Отвореног базена “Дудова шума”	ком	улазнице за одрасле	19.158	14.100	13.700	73,60	97,16
			дечје улазнице	4.872	3.100	2.950	63,63	95,16
			улазница за пензионере	4.056	2.500	2.400	61,64	96,00
			месечна улазница	100	100	95	100,00	95,00
			наруквице за тобоган	2.556	1.800	1.750	70,42	97,22
			финска сауна	498	340	325	68,27	95,59
2.	Приходи са Градског клизалишта	ком	улазнице	23.152	23.000	16.800	99,34	73,04
			изнајмљивање клизаљки	8.410	8.400	6.300	99,88	75,00
			оштрење клизаљки	501	500	330	99,80	66,00
			промо улазнице	390	400	250	102,56	62,50
			изнајмљивање термина	1	1	0	100,00	-
3.	Приходи са СРЦ „Прозивка”	ком	улазница за одрасле	15.009	8.600	8.490	57,30	98,72
			улазница за пензионере	4.290	1.800	1.600	41,96	88,89
			улазница за децу	4.231	2.100	1.850	49,63	88,10
			промо карта	982	410	370	41,75	90,24
			месечна	583	350	320	60,03	91,43
			месечна карта „пар”	530	210	204	39,62	97,14

			породична улазница	197	80	68	40,61	85,00
			улазница за студенте	1.054	400	360	37,95	90,00
4.	Приходи са Градског стрелишта	час	час (једна особа/једно место)	128	65	63	50,78	96,92
5.	Приходи са Градског стадиона	ком	дневне улазнице	5.120	2.150	1.810	41,99	84,19
6.	Приходи са Хале спортова	час	рекреација	70	65	68	92,86	104,62
		дан	изнајмљивање	3	1	1	33,33	100,00
		ком	улазнице	520	200	189	38,46	94,50
7.	Приходи Стонотениска сала	час	закуп стонотениског стола	755	800	866	105,96	108,25
8.	Приходи са терена у Првوماјској	час	термин	910	900	895	98,90	99,44

Образложење табеле:

Процењена реализација прихода у 2020. години на свим објектима који су дати предузећу на управљање и одржавање била је мања у односу на претходне године, али је била у складу са могућностима рада објеката као последица мера и препорука Владе Републике Србије у циљу спречавања појаве ширења и сузбијања пандемије вируса Ковид-19.

Редни број 1: Приходи од Отвореног базена „Дудова шума“: Процењена реализација прихода од продаје улазница на овом објекту у свим категоријама је испод планиране за мање од 5% (улазнице за одрасле -2,84%, улазнице за децу -4,84%, улазнице за пензионере -4,00%, месечне улазнице -5,00%, наруквице за тобоган -2,78% и финска сауна -4,41%). Летња сезона на отвореном базену је била највећим делом у складу са планираним.

Редни број 2: Приходи са Градског клизалишта: На овом објекту све категорије физичког обима продаје услуга су процењене испод планираног обима продаје. Процењен обим продаје за категорију Улазнице је испод планираног обима за 26,96%. За изнајмљивање клизалки процењени обим продаје је испод планираног обима за 25,00%, док је процењени обим продаје улазница за оштрење клизалки мањи за 34,00% од планиране. Категорија Промо улазнице која подразумева групу од минимално 25 особа је такође процењена у мањем обиму за 37,50% у односу на планиране.

Редни број 3: Приходи са СРЦ Прозивка: На овом објекту процењен обим продаје улазница код свих категорија је испод планираног обима продаје. Процењени обим продаје код категорије Улазница за одрасле је мања за 1,28%; код улазница за пензионере је мања за 11,11%, док је категорија улазнице за децу процењена у мањем обиму за 11,90% у односу на планирану. Промо карта која подразумева групу од минимално 25 особа је такође процењена испод планираног обима продаје за 9,76%. Месечна карта која важи за једну особу у току једног месеца процењена је испод планираног нивоа обима продаје за 8,57%, док је процена продаје улазнице Месечна карта „пар“ која важи за две особе у току једног месеца је мања за 2,86% у односу на планирани ниво продаје. Процењени обим продаје Породичне улазнице која важи за 5 особа је испод планираног обима за 15,00%. Процењени обим продаје Улазница за студенте је мањи за 10,00% у односу на планску категорију.

Редни број 4: Приходи са Градског стрелишта: На овом објекту процењен обим продаје закупа термина је мањи за 3,08% од планираног нивоа продаје улазница за ову категорију.

Редни број 5: Приходи са Градског стадиона: На објекту Градски стадион процењен обим продаје улазница је смањен за 15,81% у односу на планирани обим продаје због смањеног броја посетилаца у односу на претходну годину.

Редни број 6: Приходи са објекта Хала спортова: На овом објекту категорија улазница под називом Рекреација је процењена изнад планираног обима продаје за 4,62% у односу на планирано, док је процењен обим продаје за категорију Продаја улазница смањена за 5,50% у односу на планирану. Улазнице за утакмице у Хали спортова за клубове који у свом називу имају назив “Спартак” се не наплаћују, осим за утакмице са клубовима “Црвена звезда” и “Партизан”. Предузеће не наплаћује ни термине за тренинг. Категорија Изнајмљивање која подразумева најам великог терена у хали спортова за концерте није остварена у планираном износу.

Редни број 7: Приходи са Столотениске сале: Обим продаје закупа стонотениског стола је повећан за 8,25% у односу на планирани због већег интересовања за ову врсту рекреације.

Редни број 8: Приходи са терена на Првомајској: На овом објекту где су спортски терени на отвореном, процењено је смањење за 0,56% у односу на планирани обим изнајмљивања термина, што је у складу са процењеним обимом продаје.

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2020.	Реализација (процена) на дан 31.12.2020.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	16.400	17.750
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	16.400	17.750
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	16.400	17.750
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		

3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	700	770

	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	18.430	17.300
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	120	100
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048	110	40
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	10	60
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.000	2.300
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1.000	2.300
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	400	700
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	2.000	2.200
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	14.910	12.000

	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	35.530	35.820
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	13.984	13.984
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	8.055	7.823
30	І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	1.604	1.604
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	ІІ. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	ІІІ. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	ІV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	4.675	4.675
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1.776	1.544
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	1.544	1.544
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	232	-

	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	3.470	3.406
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	3.470	3.406
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	2.070	2.070
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	1.400	1.336
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	24.005	24.591
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		

423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4	8
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	20.100	20.593
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	20.000	20.510
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	100	83
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.800	2.890
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	200	200
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	200	200
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	700	700
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	35.530	35.820
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	13.984	13.984

Образложење:

АОП 0002 Стална имовина: Процењена реализација сталне имовине је већа од планиране за 1.350 динара (у хиљадама динара), односно за 8,23%. (веза АОП 0010 и АОП 0013)

АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема и АОП 0013 Постројење и опрема: Процењена вредност за обе позиције је већа за 8,23% (за 1.350 хиљада динара) у складу са набављеном опремом.

АОП 0043 Обртна имовина: Процењена вредност обртне имовине је мања за 1.130.000 динара, односно за 6,13% у односу на планирану вредност. (веза АОП 0044, АОП 0051, АОП 0068 и АОП 0070)

АОП 0044 Залихе: Процењена вредност залиха је мања у односу на планирану за 20.000 динара, односно за 16,67% што је последица смањене робе на залихама.

АОП 0051 Потраживања по основу продаје: Процењена вредност ових потраживања је већа у односу на планиране за 1.300.000 динара, односно за 130% због већих потраживања купаца у земљи, односно због слабије наплате потраживања од купаца.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина: Процењени готовински еквиваленти су повећани за 200.000 динара, односно за 10% у односу на планиране што је последица мањег одлива готовине због мањих обавеза према добављачима као резултат мањег обима набавки.

АОП 0070 Активна временска разграничења: Процењена вредност је смањена за 2.910.000 динара, односно за 19,52% у односу на планирану вредност. У ову категорију се убрајају они приходи који се односе на 2020. годину а који ће бити наплаћени у наредној години.

АОП 0401 Капитал: Процењена реализација капитала је мања за 232.000 динара, односно за 2,88% у односу на планирану вредност због нераспоређеног добитка текуће године који је распоређен на набавку опреме. (веза АОП 0417)

АОП 0424 Дугорочна резервисања и обавезе: Процењена реализација ове категорије је мања за 64.000 динара, односно за 1,84% у односу на планирану вредност.

АОП 0442 Краткорочне обавезе: Процењена реализација краткорочних обавеза је незнатно повећана за 586.000 динара, односно за 2,44% у односу на планиране због незнатно већих обавеза према добављачима. (веза АОП 0451)

АОП 0451 Обавезе из пословања: Процењена реализација ове категорије је већа за 493.000 динара, односно за 2,45% у односу на планирану што је последица већих обавеза према добављачима (веза АОП 0456)

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

Прилог 1а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2020.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	152.930	138.010
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.100	940
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	1.100	940
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	13.380	11.660
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		

613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	13.380	11.660
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	134.100	120.010
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4.350	5400
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	153.540	139.140
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	900	841
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	8.600	7.801
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	44.200	37.200
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	68.941	66.232
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	13.579	11.766
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4.800	4.700
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	12.520	10.600
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	610	1.130
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		

665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	300	250
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	300	250
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	300	250
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.500	1.650
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	200	190

	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	390	80
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	100	80
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	290	0
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	58	0
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	232	0
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Образложење:

АОП 1001 Пословни приходи: Процењена вредност пословних прихода је мања за 14.920.000 динара, односно за 9,76% у односу на планиране што је последица мање процењене реализације продаје услуга у односу на планиране, као и мање процењене вредности субвенција Града (веза АОП 1009 и АОП 1016).

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга: Процењена вредност ових прихода је мања од планиране за 1.720.000 динара, односно за 12,86% као последица мање посећености корисника наших услуга али у складу са могућностима рада објеката и препоручених мера у циљу спречавања ширења пандемије вируса Ковид 19.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, донација и дотација су процењени у мањем износу од планираног за 14.090.000 динара, односно за 10,50 %. У билансу успеха у колони „Процењена реализација“ приходи од субвенција су приказани без пореза на додатну вредност што је једини разлог одступања процењене реализације у односу на укупно планирану вредност.

АОП 1018 Пословни расходи: Процењена вредност пословних расхода је смањена у односу на планирану за 14.400.000 динара, односно за 9,38% због смањених трошкова материјала, трошкова горива и енергије, трошкова зарада, накнада и осталих личних прихода, производних услуга и нематеријалних трошкова. (веза АОП 1023,1024,1025,1026 и 1029)

АОП 1023 Трошкови материјала: Ови трошкови су процењени у мањем обиму од планираних за 799.000 динара, односно за 9,29% због мањих трошкова режијског материјала услед мањег обима набавки.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије: Процењена реализација ових трошкова је мања у односу на планирану за 7.000.000 динара, односно за 15,84% због уштеда у потрошњи електричне енергије, гаса, топлотне енергије као последица затварања објеката услед ванредног стања у Републици Србији, као мера за сузбијање ширења вируса Ковид19.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи: Процењена вредност ових трошкова је смањена за 2.709.000 динара, односно за 3,93% због запослених који су били одсутни с посла за време боловања и породилског одсуства.

АОП 1026 Трошкови производних услуга: Ови трошкови су процењени за 1.813.000 динара, односно за 13,35% у односу на планиране због уштеда у јавним набавкама (адаптација сале за борилачке вештине и хидроизолација једног дела платоа на отвореном базену)

АОП 1029 Нематеријални трошкови: Процена ових трошкова је у мањем обиму од планираних за 1.920.000 динара, односно за 15,34%, због уштеде у спасилачким услугама и услугама обезбеђења објеката.

АОП 1031 Пословни губитак: Процена пословног губитка је већа од планираног за 520.000 динара, односно за 85,25% као последица разлике пословних прихода и пословних расхода.

АОП 1052 Остали приходи: Процењени остали приходи су већи од планираних за 150.000 динара, односно за 10%. У ове приходе спадају приходи које је предузеће имало од наплате штете од осигуравајућег друштва.

АОП 1064 Нето добитак: Процена нето добитка је мања од планиране за 232.000 динара, јер су процењени укупни приходи једнаки са процењеним укупним расходима.

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01-31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	153.100	148.382
1. Продаја и примљени аванси	3002	19.000	28.372
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	134.100	120.010
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	151.200	146.182
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	77.758	76.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	68.942	66.232
3. Плаћене камате	3008	300	250
4. Порез на добитак	3009	200	200
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	4.000	3.500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	1.900	2.200
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		

3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1.800	1.800
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1.800	1.800
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	1.800	1.800
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		

IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	153.100	148.382
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	152.900	147.982
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	200	400
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1.800	1.800
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	2.000	2.200

Образложење:

I-Приливи готовине из пословних активности: Процењена вредност је мања за 4.718.000 динара, односно за 3,08% у односу на планирану вредност као последица смањене продаје услуга што је узроковало и мање сопствене приходе.

II-Одливи готовине из пословних активности: Процењена вредност је мања за 5.018.000 динара, односно за 3,98% у односу на планирану вредност и последица су мањих исплата према добављачима услед мањих набавки, као и мањих исплата зарада и накнада зарада за оне запослене који су били одсутни за време боловања и породилског одсуства.

Нето прилив готовине: Процењена вредност је већа у односу на планирану за 300.000 динара, односно за 15,79% и последица су разлике прилива и одлива готовине у посматраној години.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 2

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Укупни капитал	План	1.604	2.834	8.055	7.843
	Реализација	1.604	3.635	7.823	-
	% одступања реализације од плана	100%	+28,26%	-2,28%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+126,62%	+115,21%	-
Укупна имовина	План	17.320	13.700	16.400	17.800
	Реализација	15.984	13.100	17.750	-
	% одступања реализације од плана	-7,71%	-4,38%	+8,23%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-18,04%	+35,50%	-
Пословни приходи	План	154.075	160.611	152.930	151.640
	Реализација	137.437	155.178	138.010	-
	% одступања реализације од плана	-10,80%	-3,38%	-9,76%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+12,91%	-11,06%	-
Пословни расходи	План	153.475	159.057	153.540	151.766
	Реализација	136.314	152.615	139.140	-
	% одступања реализације од плана	-11,18%	-4,05%	-9,38%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+11,20%	-8,83%	-
Пословни резултат	План	600	1.554	610	126
	Реализација	2.103	2.563	1.130	-
	% одступања реализације од плана	+250,50%	+64,93%	+85,25%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+21,87%	-55,91%	-
Нето резултат	План	10	471	232	20
	Реализација	1.102	1.608	0	-
	% одступања реализације од плана	+1092%	+241,40%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+45,92%	-	-

Број запослених на дан 31.12.	План	56	56	56	56
	Реализација	56	56	56	-
	% одступања реализације од плана	100%	100%	100%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	100%	100%	-
Просечна нето зарада	План	41.698	42.917	55.141	58.220
	Реализација	39.979	42.748	54.636	-
	% одступања реализације од плана	-4,12%	-0,39%	-0,92%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+6,93	+27,81%	-
Инвестиције	План	8.440	9.900	7.900	0
	Реализација	6.536	8.262	6.861	-
	% одступања реализације од плана	-22,56%	-16,55%	-13,15%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+26,41%	-16,96%	-

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година
EBITDA	3,32	4,13	3,52	-
ROA	6,89	3,41	1,41	-
ROE	68,70	34,99	28,80	-
Оперативни новчани ток	900	1.700	2.000	2.000
Дуг / капитал	0,96	3,18	3,41	3,72
Ликвидност	78,36	96,24	76,78	69,89
% зарада у пословним приходима	39,69	34,46	45,08	47,89

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	-	-	-	-
Кредитно задужење са гаранцијом државе	-	-	-	-
Укупно кредитно задужење	-	-	-	-

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година
Субвенције	План	127.615.000	129.721.000	133.900.000	126.000.000
	Пренето	122.447.305	125.776.465	132.811.684	-
	Реализовано	122.447.305	125.776.465	132.811.684	-
Остали приходи из буџета	План	-	-	-	-
	Пренето	-	-	-	-
	Реализовано	-	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	127.615.000	129.721.000	133.900.000	126.000.000
	Пренето	122.447.305	125.776.465	132.811.684	-
	Реализовано	122.447.305	125.776.465	132.811.684	-

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Образложење:

Процена укупног капитала је мања за 2,88% у односу на планирану за 2020. годину због мање процењене добити у односу на планирану. Одступање процењене реализације у односу на реализацију претходне године је већа за 115,21% у складу са извршеном и регистрованом проценом капитала.

Код индикатора укупне имовине процењена реализација у 2020. години је већа за 8,23% у односу на планирану. Одступања процењене реализације у односу на реализацију претходне године је већа за 35,50% због набавке основних средстава (систем гардеробних ормарића на објекту СРЦ Прозивка)

Процењени пословни приходи у 2020. години су мањи за 9,76% у односу на планиране због мањег обима продаје услуга, док је одступање процењене реализације пословних прихода наспрам реализације претходне године мање за 11,06%, будући да је предузеће пословне приходе остварило на мањем нивоу у односу на претходну годину.

Процењени пословни расходи у 2020. години су мањи за 9,38% у односу на планиране што је последица мањих трошкова за набавку материјала и енергената, док је процењена реализација пословних расхода у односу на реализацију претходне године такође мања за 8,83%.

Процењени пословни резултат у 2020. години је већи од планираног за 85,25% јер је предузеће остварило већу добит у односу на планирану, али за 55,91% мање у односу на реализацију претходне године.

Процењени нето резултат у 2020. години је мањи од планираног и мањи у односу на реализацију претходне године.

Број запослених у предузећу је остао непромењен током посматраних година, у складу са Одлуком о максималном броју запослених у јавном сектору.

Процењена просечна нето зарада је мања за 0,92% у односу на планирану, али за 27,81% већа у односу на реализацију претходне године због престанка важења Закона о привременом уређењу основица код корисника јавних средстава.

Процењена реализација инвестиција је у нижем нивоу од планиране за 13,15% јер је предузеће остварило уштеде у јавним набавкама, али је реализовало све планиране инвестиције за претходну годину.

Одступање реализације у односу на реализацију претходне године је мања за 16,96% јер је и планирана вредност за 2020. годину мања од планиране вредности за 2019. годину.

Планирана вредност **EBIDTA** за 2021. годину је мања од процењене реализације у претходној години јер је процењена вредност добитка пре опорезивања у претходној години већа од плана за наредну годину.

Планирана вредност **РОА** за 2021. годину, односно стопе приноса средстава, као однос између нето добити и укупних средстава је мања од процењене реализације у 2020. години зато што је планирана нето добит за наредну годину једнака нули.

Планирана вредност **РОЕ** за 2021. годину, односно стопе приноса капитала, као однос између нето добити и капитала је мања од процењене реализације јер је планирана нето добит за наредну годину једнака нули.

Планирани **оперативни новчани ток** за 2021. годину је на истом нивоу као процењена реализација у 2020. години.

Дуг/капитал за 2021. годину је однос укупних обавеза у односу на капитал и планиран је у већој вредности у односу на процењену реализацију претходне године као последица већих обавеза у односу капитал.

Планирана **ликвидност** за 2021. годину је мања у односу на процењену реализацију претходне године јер су у наредној години повећане краткорочне обавезе према добављачима због планиране веће количине набавки у односу на претходну годину.

Планирани **проценат зараде у пословним приходима** за 2021. годину је мањи од процењене реализације у претходној години јер су планирани пословни приходи за 2021. годину повећани у односу на процењену реализацију претходне године.

Спроведене активности за унапређење процеса пословања и спроведене активности у области корпоративног управљања

Предузеће је током 2020. године уложило максималне напоре а све у складу са могућностима како би унапредило процес пословања. У Хали спортова урађена је комплетна адаптација сале за борилачке вештине која се налази са леве стране главног улаза у Халу спортова. На овом објекту су замењени стари бојлери новим, који су компатибилни за соларне рефлекторе и омогућавају њихово несметано функционисање. На отвореном базену урађена је хидроизолација једног дела платоа и набављена је нова теретана на отвореном која се налази на травнатој површини иза малих базена. На објекту СРЦ Прозивка набављена је нова машина за одржавање хигијене на платоу базена и уграђен је систем за коришћење гардеробних ормарића који је много бржи и за кориснике много сигурнији по питању безбедности личних ствари. Такође је набављен баласт за УВ лампу који се налази у управљачкој кутији код великог базена.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ

Циљеви предузећа за 2021. годину

Јавно комунално предузеће „Стадион“ као примарни циљ има одржавање спортских објеката и непрестано прилагођавање услова, како у тренажном тако и у такмичарском процесу, спортистима у остварењу њихових циљева тј. постизања што бољих спортских резултата, али и привлачење што већег броја грађана да користе услуге предузећа како би оно остварило што већу искоришћеност капацитета спортских објеката којима управља и тиме допринело развоју спортске културе у граду, нудећи што већи број садржаја у овим објектима. Будући да је претходна 2020. година била ванредна година због епидемије вируса Ковид19 када је проглашено ванредно стање на територији Републике Србије што је значило затварање спортских објеката од којих предузеће продајом услуга остварује сопствене приходе. Будући да је то једини извор прихода које предузеће остварује то значи да је у претходној години предузеће остварило мање сопствених прихода, а како није остварило очекиване приходе није ни створило довољно новчаних средстава које би употребило за даље унапређење предузећа, односно за побољшање услова на објектима. За 2021. годину предузеће планира да одржава све објекте који су му дати на управљање, колико је то могуће у складу са финансијским могућностима и приходима које ће остварити.

Кључне активности потребне за достизање циљева и анализа тржишта

Како би објекти ЈКП „Стадион“ испуњавали норме и стандарде које се пред предузећем постављају потребно је пратити нова савремена достигнућа из тих области и имплементирати их у сопствени систем функционисања. Управо усмерени ка извршењу ових циљева, рад предузећа је фокусиран према што већем употпуњавању понуде и повећању искоришћености капацитета спортских објеката којима управља. Као један од предуслова за непрестано ширење и постављање предузећа на жељено место јесте маркетиншко позицирање што у данашњем свету дигиталних комуникација представља темељ успешног

рада. Представљање ресурса посетиоцима објеката предузећа, њихово привлачење и задовољење у смислу њиховог задовољства пруженим и виђеним ствара прилику да предузеће путем корисника капацитете искористи до максимума.

Анализа тржишта

Предузеће ЈКП „Стадион“ је предузеће које је оријентисано ка крајњим потрошачима а то су корисници услуга које оно пружа у објектима којима управља. Анализа обухвата праћење навика и потреба својих корисника, као и евентуалних жеља истих како би се, у складу са својим могућностима, изашло у сусрет потрошачима и тиме унапредили процес пословања.

Ризици у пословању

С обзиром да се предузеће бави управљањем и одржавањем спортских објеката, највећи ризик за остваривање сопствених прихода су временске прилике. Будући да предузеће не може да утиче на временске непогоде, приходи су у директној зависности од истих. У 2020. години се, као веома значајан ризик на који предузеће није могло да рачуна, показао вирус Ковид19 јер је са својим последицама допринео значајном смањењу прихода на свим објектима.

План/мана управљања ризицима

Предузеће је 10.05.2016. године донело Правилник о идентификовању, мерењу, процени и управљању ризицима, под дел бројем I-502/2016 у којем су образложени ризици којима је Предузеће изложено у свом пословању, како је и наведено у тачки “Ризици у пословању”.

Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања

Основни циљеви корпоративног управљања су ефикасно пословање предузећа и сходно томе увећање прихода на уложена средства. У циљу корпоративног управљања потребно је да одговорни у предузећу редовно, на месечном нивоу подносе финансијске извештаје директору и члановима надзорног одбора. Редовним праћењем увидели би се недостаци у пословању предузећа као и могућности за благовремено реаговање ради њиховог отклањања, а све у циљу побољшања пословања. Финансијски извештаји би се требали подносити квартално, међутим ради бољег праћења стања у којем се предузеће тренутно налази, пожељно је да се извештаји раде на месечном нивоу.

Будући да свако предузеће пролази кроз одређене фазе у пословању, тако и смернице корпоративног управљања треба прилагодити ситуацији у којој се предузеће тренутно налази. Константном анализом и праћењем пословања као и ослушкивањем потреба корисника допринело би се како умањењу трошкова пословања тако и побољшању пословних резултата предузећа.

Сукцесивним праћењем извршења плана као и рационализацијом трошкова пословања могу се открити проблеми и препреке у пословању што ће помоћи да се начине прави потези и у право време да се исти отклоне или минимизирају. У процесу који води ка развоју предузећа,

пored контроле трошкова, повећања сопствених прихода, тежи се ка обезбеђењу текуће ликвидности без додатних задуживања код банака.

Да би се успешно пословало потребно је вршити детаљну анализу свих параметара пословања у току планирања, остварења планираног и пројекције будућег пословања. Пажљиво планирање је један од најбитнијих делова активности које је потребно обавити да би се трасирао пут успешног пословања.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Прилог 3.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	17.000	17.200	17.400	17.800
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002				
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010				
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	17.000	17.200	17.400	17.800
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				

053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	750	750	750	750
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	17.353	14.133	11.154	17.700
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	103	83	104	105
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048	100	80	100	100
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	3	3	4	5
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.600	1.700	1.500	2.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1.600	1.700	1.500	2.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	400	300	200	545
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				

230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	2.200	2.000	2.300	2.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	50	50	50	50
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	13.000	10.000	7.000	13.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	35.103	32.083	29.304	36.250
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	13.984	13.984	13.984	13.984
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	7.823	7.833	7.838	7.843
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	1.604	1.604
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	1.604	1.604	1.604	1.604
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				

330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	4.675	4.675	4.675	4.675
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1.544	1.554	1.559	1.564
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	1.544	1.544	1544	1.544
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	0	10	15	20
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	3.070	3.070	3.070	3.070
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	3.070	3.070	3.070	3.070
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	2.070	2.070	2.070	2.070
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	1.000	1.000	1.000	1.000
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				

410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	24.210	21.180	18.396	25.337
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	7	5	8	7
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	21.103	18.075	15.088	22.030
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				

435	5. Добављачи у земљи	0456	21.023	17.995	15.008	21.950
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	80	80	80	80
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.800	2.800	2.800	2.900
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	200	200	400	300
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	100	100	100	100
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	35.103	32.083	29.304	36.250
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	13.984	13.984	13.984	13.984

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021. године

Прилог 3а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	37.910	75.820	113.730	151.640
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	275	550	825	1.100
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	275	550	825	1.100
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	4.710	9.420	14.130	18.340
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				

612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	4.710	9.420	14.130	18.340
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	31.550	63.100	94.650	126.200
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	1.375	2.750	4.125	6.000
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	37.941	75.883	113.824	151.766
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	225	450	675	900
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	2.025	4.050	6.075	8.100
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	11.350	22.700	34.050	45.400
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	18.154	36.308	54.462	72.616
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.710	3.420	5.130	6.840
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.200	2.400	3.600	4.800
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.277	6.555	9.832	13.110
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	31	63	94	126
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032				

66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	50	100	150	200
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	50	100	150	200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	50	100	150	200

683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	137	275	412	550
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	25	50	75	100
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	31	62	93	124
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	25	50	75	100
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	6	12	18	24
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	1	2	3	4
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				

	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	5	10	15	20
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

Предузеће планира добит пре опорезивања у износу од 24.000 динара, док је нето добитак у планираном износу од 20.000 динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ*у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	37.910	75.820	113.730	151.640
1. Продаја и примљени аванси	3002	6.360	12.720	19.080	25.440
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	31.550	63.100	94.650	126.200
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	37.710	75.820	113.430	151.640
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	18.406	37.312	55.718	74.724
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	18.154	36.308	54.462	72.616
3. Плаћене камате	3008	50	100	150	200
4. Порез на добитак	3009	100	100	100	100
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	1.000	2.000	3.000	4.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				

4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019				
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024				
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	37.910	75.820	113.730	151.640

Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	37.710	75.820	113.430	151.640
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	200	0	300	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2.000	2.000	2.000	2.000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	2.200	2.000	2.300	2.000

Показатељ физичког обима активности за 2021. годину

Р.б	Назив услуге	Јед. мер	Категорија	План 2020.	Процена реализације 2020.	План 2021.	Индекс	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8(7/5)	9 (7/6)
1.	Приход Отвореног базена “Дудова шума”	ком	улазнице за одрасле	14.100	13.700	18.000	127,66	131,39
			улазнице за децу	3.100	2.950	3.950	127,42	133,90
			улазнице за пензионере	2.500	2.400	3.400	136,00	141,67
			месечне улазнице	100	95	130	130,00	136,84
			наруквица за тобоган	1.800	1.750	2.400	133,33	137,14
			финска сауна	340	325	440	129,41	135,38
2.	Приход са Градског клизалишта	ком	улазнице	23.000	16.800	24.400	106,09	145,24
			изнајмљивање клизальки	8.400	6.300	9.000	107,14	142,86
			оштрење клизальки	500	330	500	100,00	151,52
			промо улазнице	400	250	360	90,00	144,00
			изнајмљивање термина	1	0	1	100,00	-
3.	Приход са СРЦ „Прозивка“	ком	улазница за одрасле	8.600	8.490	15.700	182,56	184,92
			улазница за пензионере	1.800	1.600	3.000	166,67	187,50
			улазница за децу	2.100	1.850	3.300	157,14	178,50
			промо карта	410	370	670	163,41	181,08
			месечна карта	350	320	600	171,43	187,50
			месечна карта „пар“	210	204	380	180,95	186,27
			породична улазница	80	68	130	162,50	191,18
			студентска улазница	400	360	650	162,50	180,56
4.	Приходи са Градског стрелишта	час	изнајмљивање термина	65	63	87	133,85	138,10

5.	Приходи са Градског стадиона	ком	дневна улазница	2.150	1.810	4.300	200,00	237,57
6.	Приходи са Хале спортова	час	изнајмљивање термина	1	1	1	100,00	100,00
		ком	улазнице	200	189	295	147,50	156,08
		час	рекреација	65	68	100	153,85	147,06
7.	Приходи од стонотениске сале	час	закуп стонотениског	800	866	1.060	132,50	122,40
8.	Приходи са објеката у Првомајској	час	термин	910	900	1.000	109,89	111,11

Планирани физички обим активности у 2021. години је изнад процењене реализације претходне године. У 2020. години, средином марта месеца, проглашено је ванредно стање на територији Републике Србије, а све у циљу спречавања ширења вируса Ковид19. Мере и препоруке које су тада донешене од стране Кризног штаба у Републици, а након тога и у Граду, укључивале су затварање спортских објеката у одређеним временским периодима како би се могућност ширења корона вируса свела на минимум. Међутим, затварање објеката који су предузећу једини извор сопствених прихода имало је за последицу управо значајно смањење тих прихода, па је стога претходна година била ванредна и по физичким показатељима продатих улазница у свим категоријама. Будући да се 2020. година, из напред наведених разлога, не може узети као маркер реалних физичких показатеља, планирани физички обим активности за наредну годину је у већем обиму јер предузеће полази од претпоставке да је ванредна година иза нас и да ће даљи рад наставити по редовним околностима.

Планирани приходи за 2021. годину

р. Бр	Врста прихода Услуге	План 2020.	Процена реализације 2020.	План 2021.	Индекс	Индекс	Индекс
1	2	3	4	5	6(5/3)%	7(4/3)%	8(5/4)%
1.	Приход од отвореног базена	3.100.000	3.000.000	4.100.000	132,26	96,77	136,67
2.	Приход од клизалишта	4.300.000	3.000.000	4.400.000	102,33	69,77	146,67
3.	Приход СРЦ Прозивка	4.400.000	4.000.000	7.400.000	168,18	90,91	185,00
4.	Приход градско стрелиште	30.000	29.000	40.000	133,33	96,67	137,93
5.	Приход од Хале спорта	200.000	198.000	300.000	150,00	99,00	151,52
6.	Приход градски стадион	500.000	420.000	1.000.000	200,00	84,00	238,10
7.	Приход од стоног тениса	150.000	163.000	200.000	133,33	108,67	122,70
8.	Приход од спортских терена на Првомајској	1.800.000	1.790.000	2.000.000	111,11	99,44	111,73
9.	Приход од закупа	4.000.000	5.100.000	5.500.000	137,50	127,50	107,84
10.	Приход од рекламе	350.000	300.000	500.000	142,86	85,71	166,67
11.	Приход од субвенције Града Суботице	133.900.000	120.000.000	126.000.000	94,10	89,62	105,00
11а.	Приход од субвенције Града Суботице са пдв-ом	133.900.000	129.518.190	126.000.000	94,10	96,73	97,28
12.	Остали приход	1.500.000	1.650.000	550.000	36,66	110,00	33,33
13.	Приход од условљених донација	200.000	10.000	200.000	100,00	5,00	2000,00

	УКУПНО	154.430.000	136.366.506	152.190.000	98,55	88,30	111,60
--	---------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------	--------------	---------------

Образложење:

Градско веће је на својој седници одржаној дана 29.12.2020. године дало сагласност на Измену и допуну цена са применом почев од фебруара 2021. године. У ценовнику су само поједине категорије ценовника повећане (цене Улазница за одрасле и Улазница за децу на отвореном базену; цена Улазница за клизалиште и цена Изнајмљивања термина на стрелишту), док је додата нова категорија у ценовнику- Изнајмљивање једне стазе (на објекту Отворени базен и на објекту СРЦ „Прозивка“), као и Термин закупа за рекреативце у трајању од пола сата (на спортским теренима у Првомајској улици).

Све остале категорије у Ценовнику су остале непромењене.

Редни број 1. Приход од отвореног базена: Процена реализације за 2020. годину је за 3,23% мања од планиране. За 2021. годину планирана вредност је за 32,26% већа од планиране вредности у претходној години и за 36,67% већа у односу на процењену реализацију у претходној години јер предузеће очекује повећање сопствених прихода услед повећања цена улазница за децу и одрасле на отвореном базену и очекиваног већег броја корисника.

Редни број 2. Приход од клизалишта: Процена реализације за 2020. годину је за 30,23% нижа у односу на планирану вредност, што је последица затварања објекта услед пандемије изазване Корона19 вирусом. У 2021. години планира се за 2,33% већи приход у односу на план у претходној години, али за 46,67% већи у односу на реализацију претходне године, такође због повећања цена улазница на клизалишту и очекиваног већег броја корисника.

Редни број 3. Приходи од СРЦ Прозивка: Процена реализације за 2020. годину је за 9,09% мања од планиране. Планирана вредност за наредну годину је за 68,18% већа у односу на планирану вредност из 2020. године, али за 85,00% већа у односу на процењену реализацију претходне године. Повећање планиране вредности у односу на процењену реализацију је очекивана с обзиром да је у ценовнику уврштена нова категорија услуга-изнајмљивање једне стазе од које предузеће очекује сопствене приходе у наредној години. Предузеће је за овом категоријом у ценовнику имало потражњу од стране спортских клубова ради могућности продужења термина за тренинг као и припреме за такмичења. Све остале категорије цена на овом објекту су остале непромењене.

Редни број 4. Приходи од градског стрелишта: Процена реализације за 2020. годину је за 3,33% нижа од планиране. За 2021. годину планира се за 37,93% већа вредност у односу на планирану вредност у 2020. години, али за 33,33% већа у односу на процењену реализацију из претходне године. Повећање планиране вредности у односу на процењену реализацију претходне године се очекује због повећања категорије у ценовнику која се односи на стрелиште (цена закупа термина за 1 час), као и очекиваног већег броја корисника.

Редни број 5. Приходи од Хале спортова: Процена реализације прихода за 2020. годину је за 1,00% нижа од планиране. Планирана вредност за 2021. годину је за 50,00% већа од планиране за 2020. годину, али и за 51,52% већа од процењене реализације за 2020. годину. Повећање прихода у Хали спортова је продукт очекивања одржавања традиционалног Новогодишњег турнира који је изостао претходне године због немогућности одигравања

утакмица, као и присуства гледалаца што је последица придржавања мера донетих од стране Кризног штаба у циљу спречавања ширења епидемије Корона вируса.

Редни број 6. Приход од градског стадиона: Процена реализације на овом објекту је за 16,00% нижа од планиране због немогућности одигравања утакмица и посете посетилаца на утакмицама од којих предузеће остварује приходе. За 2021. годину планирају се за 100,00% већи приходи у односу на планиране у претходној години, јер се очекује редовно одигравање утакмица и самим тим, повећање сопствених прихода од продаје улазница. Планирани приходи у 2021. години су за 58,10% већи од процењене реализације у претходној години.

Редни број 7. Приходи од стоног тениса: Процена реализације за 2020. годину је за 8,67% већа од планиране, тако да се у 2021. години планира за 22,70% већа вредност прихода у односу на процењену реализацију претходне године, односно за 33,33% већи приходи у односу на планирану вредност претходне године.

Редни број 8. Приходи од спортских терена у Првомајској: Процена реализације за 2020. годину је у складу с планираном, односно за 0,56% нижа у односу на план. За 2021. годину планира се повећање прихода за 11,73% у односу на процењену реализацију, и за 11,11% већи у односу на планирану вредност из 2020. године, у складу са очекиваним повећаним бројем корисника на овом објекту.

Редни број 9. Приход од закупнина: Процена реализације за 2020. годину је за 27,50% већа од планиране за ту годину. За 2021. годину планира се за 7,84% већа вредност у односу на процењену реализацију, али за 37,50% већа у односу на планирану категорију у прошлој години. У ове приходе спадају закупи, односно изнајмљивање простора за разне манифестације: културно-уметничке скупове, политичке скупове, концерте који се нису одржавали у претходној години у складу са мерама и препорукама за сузбијање пандемије вируса Ковид19.

Редни број 10. Приход од реклама: Процењена реализација је за 14,29% нижа од планиране због смањеног интереса корисника за овом категоријом услед пандемије вируса Ковид19 када су објекти били затворени. Незаинтересованост корисника за овом категоријом проистиче из тога што сви рекламни простори које предузеће издаје и од којих остварује приходе од реклама нису били видљиви циљној групи што је као крајњу последицу имало смањење ове категорије прихода. За 2021. годину планирано је за 42,86% већи приход у односу на планирану вредност из 2020. године, али за 66,67% већу вредност у односу на процењену реализацију у 2020. години.

Редни број 11. Приход од субвенција Града Суботица: Процењена реализација за 2020. годину је за 3,27% мања од планиране. Планирани приход од субвенција Града Суботица за 2021. годину су за 2,72% мањи од процењене реализације, а за 5,90% мањи од планиране вредности за 2020. годину, у складу са Одлуком о буџету и планираним средствима Града за 2021. годину.

Редни број 12. *Остали приход:* Процењена вредност ових прихода је за 10,00% већа од планиране. У ове приходе се убрајају приходи од продаје рециклираног отпадног материјала на објектима, приходи од осигуравајућег друштва по основу накнаде штете. За 2021. годину планирани износ је за 63,34% нижи у односу на планирану вредност у 2020. години, али и за 66,67% мањи од процењене реализације у 2020. години.

Редни број 13. *Приходи од условљених донација:* У ове приходе се убрајају приходи од донација за Новогодишњи турнир у малом фудбалу који се традиционално одржава сваке године у децембру месецу у Хали спортова. План за 2021. годину је у складу са планом за 2020. годину, с обзиром да предузеће полази од претпоставке да ће наредне године бити омогућен редован рад, односно да ће мере и препоруке које се тичу ограниченог рада објеката бити укинуте.

Планирана сопствена средства за 2020. годину су 20.530.000 динара, а процењена реализација за ту годину је 19.660.000 динара што је за 4,24% испод планираног.

За 2021. годину планирана су сопствена средства у износу од 26.190.000 динара, што је за 33,21% веће у односу на процењену реализацију за 2020. годину, али за 27,57% веће у односу на планирану вредност из претходне године, због свега претходно наведеног.

Планирани расходи за 2021. годину

р.б	Трошкови	План 2020.	Предвиђено остварење 2020.	План 2021.	индекс	индекс	индекс
1	2	3	4	5	6(5/3)%	7 (4/3)%	8 (5/4)%
1.	501 - Набавна вредност продате робе	900.000	841.000	900.000	100,00	93,44	107,02
2.	512 - Трошкови материјала	8.000.000	7.295.000	7.500.000	93,75	91,19	102,81
	5128 - Режијски материјал	4.500.000	4.065.000	3.500.000	77,78	90,33	86,10
	51283 - Материјал за одржавање хигијене	3.500.000	3.230.000	4.000.000	114,29	92,29	123,84
3.	513 - Трошкови енергије	44.200.000	37.200.000	45.400.000	102,71	84,16	122,04
	5130 - Трошкови нафтних деривата	1.000.000	900.000	1.000.000	100,00	90,00	111,11
	5133 -Трош. електричне енерг.	22.000.000	19.600.000	24.000.000	109,09	89,09	122,45
	513301 - Хала спортова и преноћиште	5.360.000	4.900.000	5.800.000	108,21	91,42	118,37
	513302 - Отворени базен	2.370.000	2.000.000	2.700.000	113,92	84,39	135,00
	513303 - Градски стадион	4.800.000	4.000.000	5.200.000	108,33	83,33	130,00
	513305 - Првوماјска	300.000	250.000	300.000	100,00	83,33	120,00
	513309 - Стрелиште	20.000	20.000	30.000	150,00	100,00	150,00
	513307 - Клизалиште	3.750.000	3.430.000	4.100.000	109,33	91,47	119,53
	513309 - СРЦ Прозивка	5.400.000	5.000.000	5.870.000	108,70	92,59	117,40
	5134 - Трошкови гаса	11.400.000	8.600.000	11.400.000	100,00	75,44	132,56
	513401 - Отворени базен	6.600.000	5.600.000	6.600.000	100,00	84,85	117,86
	5134016 - СРЦ Прозивка	4.800.000	3.000.000	4.800.000	100,00	62,50	160,00
	51340-Трошкови топлотне енергије	5.500.000	4.500.000	5.000.000	90,91	81,82	111,11
	513402 - Хала спортова	5.500.000	4.500.000	5.000.000	90,91	81,82	111,11
	5136 - Трошкови воде	4.300.000	3.600.000	4.000.000	93,02	83,72	111,11

	51361 - Клизалиште	30.000	25.000	30.000	100,00	83,33	120,00
	51362 - Хала спортова	600.000	300.000	500.000	83,33	50,00	166,67
	51363 - Отворени базен	1.300.000	1.280.000	1.300.000	100,00	98,46	101,56
	51364 - Првомајска	50.000	45.000	50.000	100,00	90,00	111,11
	51360-Градски стадион	2.300.000	1.940.000	2.100.000	91,30	84,35	108,25
	51365 - СРЦ Прозивка	10.000	0	10.000	100,00	-	-
	51367- Стрелиште	10.000	10.000	10.000	100,00	100,00	100,00
	514 - Трошкови резервних делова	200.000	96.000	200.000	100,00	48,00	208,33
	515 - Трошкови једнократног отписа материјала	400.000	410.000	400.000	100,00	102,50	97,56
4.	52 - Трошкови зарада накнада и осталих личних расхода	68.941.090	66.232.000	72.616.000	105,33	96,07	109,64
	5200 - Трошкови зарада	52.860.000	51.126.000	55.811.590	105,58	96,72	109,16
	5210 - Допр.на терет послодавца	8.801.190	8.347.000	9.292.631	105,58	94,84	111,33
	5240 - Јавни радови	0	440.000	0	-	-	-
	5220 - Уговор о делу	200.000	94.000	200.000	100,00	47,00	212,77
	5260 - Надзорни одбор	1.519.000	1.295.000	1.519.000	100,00	85,25	117,30
	5290 - Остали лич.расходи (пут. трош., служ. пут и сл.)	5.560.900	4.930.000	5.792.779	104,17	88,65	117,50
5.	53 - Трошкови производних услуга	13.578.910	11.766.000	6.840.000	50,37	86,65	58,13
	531 - ПТТ трошкови	1.400.000	1.380.000	1.400.000	100,00	98,57	101,45
	532 - Трошкови одржавања	8.478.910	7.086.000	1.940.000	22,88	83,57	27,38
	53209 - Трошкови одржавања стрелишта	100.000	0	20.000	20,00	-	-
	53202 - одржавање клизалишта	500.000	170.000	300.000	60,00	34,00	176,47
	53203 - одржавање Првомајска	20.000	3.000	20.000	100,00	150,00	666,67

	53204 - одржавање Хале спорта	2.000.000	1.300.000	100.000	5,00	65,00	7,69
	53205 - одржавање отвореног базена	3.400.000	3.481.000	300.000	8,82	102,38	8,62
	53206 - одржавање СРЦ Прозивка	1.158.910	1.000.000	500.000	43,14	86,29	50,00
	53207- одржавање Градски стадион	500.000	100.000	100.000	20,00	20,00	100,00
	532011- одржавање управа	200.000	110.000	200.000	100,00	55,00	181,82
	53208 - дератизација	100.000	90.000	100.000	100,00	90,00	111,11
	53200 - одржавање основних средстава	500.000	832.000	300.000	60,00	166,40	36,06
	533 - трошкови закупнине	500.000	250.000	500.000	100,00	50,00	20,00
	535 - трошкови рекламе	200.000	150.000	200.000	100,00	75,00	133,33
	539 - трошкови осталих услуга	3.000.000	2.900.000	2.800.000	93,33	96,67	96,55
6.	540 - Трошкови амортизације	4.800.000	4.700.000	4.800.000	100,00	97,92	102,13
	541- Трошкови резервисања за судске спор. и отпремнине	0	0	0	-	-	-
	540 - амортизација	4.800.000	4.700.000	4.800.000	100,00	97,92	102,13
7.	55 - Нематеријални трошкови	12.520.000	10.600.000	13.110.000	104,71	84,66	123,68
	550 - трошкови непроизв. услуга	10.100.000	8.200.000	11.000.000	108,91	81,19	134,15
	551 - трошкови репрезентације	160.000	160.000	160.000	100,00	100,00	100,00
	552 - трошкови осигурања	1.600.000	1.600.000	1.300.000	81,25	100,00	81,25
	553 - трошкови платног промета	200.000	190.000	200.000	100,00	95,00	105,26
	554- трошкови чланарине	50.000	50.000	50.000	100,00	100,00	100,00
	555 - трошкови пореза	300.000	295.000	300.000	100,00	98,33	101,69

	559 - остали нематеријални трошкови	110.000	105.000	100.000	90,91	95,45	95,24
8.	56 - Финансијски расходи	300.000	250.000	200.000	66,67	83,33	80,00
	562 - расходи камата	300.000	250.000	200.000	66,67	83,33	80,00
9.	57 - Остали непоменути расходи (ванредни)	200.000	190.000	100.000	50,00	95,00	52,63
	57900 - остали непоменути расходи	200.000	190.000	100.000	50,00	95,00	52,63
10.	592 - Расходи по основу исправки грешака из ранијих периода	100.000	80.000	100.000	100,00	80,00	125,00
	УКУПНИ РАСХОДИ	154.140.000	139.660.000	152.166.000	98,72	90,61	108,95

Образложење:

Редни број 1. Набавна вредност продате робе: Процењена реализација је за 6,56% мања од планиране. За 2020. годину планира се на истом нивоу као и за план за 2020. годину. Набавна вредност продате робе односи се на набавку робе која је намењена даљој продаји на шанку у Првوماјској улици.

Редни број 2. Трошкови материјала: Процена реализације укупних трошкова материјала за 2020. годину је за 8,81% мања од планиране. План за 2021. годину је за 6,25% мањи од плана за 2020. годину, али за 2,81% већи од очекиване реализације.

Процена реализације режијских трошкова материјала за 2020. годину је за 9,67% мања од планиране, али у складу са потребама предузећа. Планирана вредност ове категорије материјала за 2021. годину је за 22,22% нижа од планиране вредности за претходну годину због рационализације трошкова, али за 13,90% нижа од очекиване реализације у претходној години. У трошкове режијског материјала спадају шрафовски материјал, фарбе, лакови и молерски материјал, грађевински материјал, материјал за одржавање чистоће воде у базенима, материјал за водовод, дрвени материјал, електроматеријал и слично.

Трошкови материјала за одржавање хигијене на објектима је за 7,71% мања од планиране. Планирана вредност за 2021. годину је за 23,84% већа од очекиване реализације, и за 14,29% већа од планиране вредности у претходној години.

Редни број 3. Трошкови енергије:

Процењени укупни трошкови енергије су за 15,84% нижи од планиране вредности за посматрану годину.

Трошкови нафтних деривата: Процена реализације је за 10,00% нижа у односу на планирану вредност за ову позицију у посматраној години. План за 2021. годину је у складу

са планом за претходну годину, али за 11,11% већи у односу на процењену реализацију из претходне године.

Трошкови електричне енергије: Процењени трошкови електричне енергије у 2020. години су за 10,91% нижи у односу на планиране, док су планирани трошкови за 2021. годину за 22,45% виши од процењене реализације у претходној години, али и за 9,09% виши у односу на план претходне године. Полазећи од чињенице да је у претходној години предузеће остварило уштеде у потрошњи електричне енергије искључиво због затварања објеката услед ванредне ситуације, као и узимајући у обзир Уредбу Владе Републике Србије о повећању посебне накнаде за подстицај повлашћених произвођача електричне енергије у 2021. години, односно за издвајање за обновљиве изворе, планирана вредност за електричну енергију у 2021. години је већа од планиране вредности у претходној години за 9,09%, у складу са очекиваним редовним радом у наредној години.

Процењени трошкови гаса у 2020. години су за 24,56% нижи од планираних. Предузеће је остварило уштеде у потрошњи овог енергента због мање потрошње јер објекти нису радили услед придржавања мера и препорука Кризног штаба у циљу спречавања ширења вируса Ковид19. За 2021. годину планира се за 32,56% више у односу на процењену реализацију, односно на истом нивоу као и план за претходну годину јер предузеће полази од претпоставке да ће у наредној години пословати под редовним условима, односно да ће мере и препоруке Кризног штаба у вези затварања објеката бити укинуте.

Процењени трошкови топлотне енергије у 2020. години су за 18,18% нижи од планираних за посматрану годину. У 2021. години трошкови топлотне енергије се планирају за 11,11% више у односу на процењену реализацију за 2020, али за 9,09% ниже у односу на план претходне године, у складу са очекиваним редовним радом у наредној години.

Процењени трошкови воде за 2020. годину су за 16,28% нижи у односу на планирање у посматраној години. Планирани трошкови воде за 2021. годину су за 11,11% већи у односу на процењену реализацију, али за 6,98% нижи у односу на план претходне године.

Трошкови резервних делова за 2020. годину су процењени на 52% ниже у односу на планиране, међутим у номиналној вредности је незнатан износ (104.000 динара). За 2021. годину планира се у 8,33% већем нивоу у односу на процењену реализацију, али је у односу на план за 2020. годину остао на истом нивоу.

Трошкови једнократног отписа материјала за 2020. годину су процењени за 2,50% више у односу на планиране, док је план за 2021. годину за 2,44% нижи од нивоа процењене реализације претходне године, али на истом нивоу као и план 2020. године.

Редни број 4: Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи

Процењена реализација ових трошкова је у односу на планирана средства у 2020. години мања за 3,93 %, јер су трошкови зарада реализовани на нишем нижем нивоу у складу са потребама током 2020. год. (присутност, боловања, годишњи одмори и сл.), а самим тим и средства за трошкова превоза на посао и са посла. Такође није било потребе за ангажовањем лица по уговору о делу у планираном износу, нити потребе за исплатом помоћи радницима.

Процењени трошкови надзорног одбора су нижи од планираних што је последица оставке претходног председника Надзорног одбора након чега је предузеће три месеца пословало с два члана у одбору што је резултирало нижом реализацијом од планиране.

Средства за зараде у 2021. години планирају у складу са:

- повећањем минималне цене рада за 2021. годину (Одлука о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2021. године, „Сл. гласник РС“, бр. 116/20, која износи 183,93 динара по радном часу у нето износу,
- повећања дела регреса који зависи од просечне зараде исплаћене у Републици Србији као и неопходних средстава за минули рад за још једну годину,
- Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, бр. 27/2015, 36/2017- Анекс I, 5/2018- Анекс II и 94/2019- Анекс III)
- Колективни уговор ЈКП „Стадион“ Суботица број I-549/16 ОД 19.05.2016.г.
- Анекс I Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица број I-938/17 од 06.09.2017.г.
- Анекс II Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица број I-319/18 од 04.04.2018.г.
- Анекс III Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица број I-503/19 од 18.04.2019.г

Према Анексу II Посебног колективног уговора и Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица (I-319/18 од 04.04.2018.) послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена материјална средства.

Висина солидарне помоћи из овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800 динара, без пореза и доприноса.

Према Анексу III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 11. децембра 2019. године и Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица (I-503/19 од 18.04.2019.), запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину. Годишњи износ регреса утврђен на овај начин износи 33.000 динара без пореза и доприноса.

Предузеће планира једног запослених за исплату јубиларне награде у 2021. години. Запослени има 10 година непрекидног рада код истог послодавца, а износ је рачунат према последњем објављеном податку о просечним зарадама у Републици Србији и по Колективном уговору предузећа.

Предузеће планира и два запослена која испуњавају услове за редовну пензију. Износ је рачунат према Колективном уговору предузећа, као три просечне зараде према последњем објављеном податку у Републици Србији која претходи месецу у којем запослени остварује право на редовну пензију.

Редни број 5: Трошкови производних услуга у 2020. години су процењени за 13,35% ниже у односу на планиране због трошкова одржавања на објектима градски стадион и

клизалиште који су реализовани у nižем износу због рационализације трошкова. За 2021. годину планирани трошкови производних услуга су за 41,87% нижи од процењене реализације у претходној години првенствено због капиталних субвенција за која у 2021. години нису обезбеђена средства Одлуком о буџету Града. Већа одступања у плану за 2021. годину у односу на процену реализације су код објекта спортски терени у Првомајској који су у номиналном износу незнатни (17.000 динара више у односу на процењену реализацију) и на објекту Клизалиште (130.000 динара више). На објекту Отворени базен трошкови одржавања су за 91,38% нижи у односу на процењену реализацију, у Хали спортова такође мањи за 92,31% јер је предузеће у претходној години имало радове на овим објектима, а у наредној години их не планира. У трошкове осталих услуга спадају трошкови сакупљања и одвожења отпада од стране ЈКП “Чистоће и зеленило”.

Редни број 6: *Трошкови амортизације* у посматраној години су процењени за 2,08% ниже од планираних, а у наредној години планирају се на истом нивоу у односу на план за 2020. године.

Редни број 7: *Нематеријални трошкови* у 2020. години су процењени за 15,34% ниже у односу на план, а за 2021. годину планира се за 23,68% више у односу на процењену реализацију, односно 4,71% више у односу на план претходне године у складу са очекиваним редовним радом објеката. Непроизводне услуге се односе на обезбеђење, спасилачке услуге, услуге узорковања воде у базенима и друго, а мања процена реализације истих је због уштеда које су постигнуте мањом потребом за ангажовањем спасилаца и обезбеђења, будући да су објекти били затворени.

Планирани трошкови чланарине су усаглашени са реализацијом у 2020. години. У 2018. години донета је Одлука о висини, начину и роковима плаћања јединствене чланарине и финансирању привредне коморе Србије у 2018. години која је била основ за реализацију расхода за ове намене, а поменута Одлука се примењује и у 2020. години.

Редни број 8: *Финансијски расходи* су процењени за 16,67% ниже у односу на планиране, а за 2021. годину су планирани за 20% нижи у односу на процењену реализацију претходне године првенствено због трошкова расхода камата које предузеће очекује у мањем износу јер је предузеће измирило стара дуговања према гасу.

Редни број 9: *Остали непоменути расходи* у 2020. години су процењени у мањем износу од планираних за 5,00%. У 2021. години ова врста расхода планира се на nižем нивоу за 47,37% у односу на процењену реализацију у 2020. години јер се процењује да предузеће неће имати трошкова по овом основу.

Редни број 10: *Расходи по основу исправки грешака из ранијег периода* су процењени у 20% мањем износу од планираних. План за 2021. годину је у истом нивоу као и план претходне године.

Процењени укупни трошкови су за 9,39% нижи од планираних.

Планирани укупни трошкови за 2021. годину су за 8,95% већи од процењене реализације, али за 1,28% мањи у односу на планиране трошкове за 2020. годину, у складу са очекиваним редовним радом објеката.

Ценовна стратегија

Предузеће се у претходном периоду суочавало са проблемом недостатка појединих категорија које нису обухваћене ценовником. Из тог разлога је Оснивачу упутило Захтев за сагласност на измену и допуну цена који је пре тога одобрио Надзорни одбор ЈКП „Стадион“ Суботица дана 07. децембра 2020. године, под деловодним бројем I-1464/20, на коју је добијена сагласност Града 29. децембра 2020. године, а чија се примена очекује 01. фебруара наредне године.

На отвореном базену у Дудовој шуми цене се нису мењале од 2008. године када је предузеће добило сагласност од Оснивача по Решењу број I-38-13/2008 од 05. јуна 2008. Новим ценовником повећане су цене Улазница за одрасле са 110,00 динара на 200,00 динара и цена Улазница за децу са 50,00 динара на 100,00 динара, а категорије Викенд дневна улазница за одрасле и Викенд дневна улазница за децу су избачене из ценовника како би улазнице биле једнообразне, без обзира да ли је радни дан или дан викенда. На овом објекту је додата и нова категорија, а то је Изнајмљивање једне стазе по цени од 10.000,00 динара по термину од 1 час. Предузеће је за овом категоријом у ценовнику имало потражњу од стране спортских клубова ради могућности продужења термина за тренинг као и припреме за такмичења. Све остале категорије цена на овом објекту су остале непромењене.

На објекту Градско клизалиште цене се нису мењале од 2009. године када је добијена сагласност Оснивача. Новим ценовником повећана је цена Улазнице са 110,00 динара на 200,00 динара, док су све остале категорије остале непромењене.

На објекту СРЦ „Прозивка“ цене се нису мењале од самог почетка функционисања овог објекта, од 23. јануара 2013. године. Новим ценовником све категорије које се тичу цена услуга на овом објекту су остале непромењене, али је додата нова категорија- Изнајмљивање једне стазе чија цена је иста као и на отвореном базену 10.000,00 динара по термину. Предузеће је за овом категоријом у ценовнику имало потражњу од стране спортских клубова ради могућности продужења термина за тренинг као и припреме за такмичења. Све остале категорије цена на овом објекту су остале непромењене.

Спортски терени у Првомајској улици су добили нову категорију у ценовнику- Термин закуп за рекреативце у трајању од пола сата по цени од 800,00 динара. Будући да већ постоји ова категорија али у трајању од 1 сат по цени од 1.600,00 динара, нова категорија била је неопходна јер су корисници ове врсте услуга имали потражњу за продужењем термина у трајању од пола сата. Цене на овом објекту се такође нису мењале од како је предузећу објекат дат на управљање и коришћење, од 2013. године.

Након доделе градског стрелишта на управљање и одржавање 2014. године, Ценовник је допуњен 15. јуна 2014. године по Решењу о давању сагласности од стране Оснивача I-00-38-18/2014, и од тада се нису мењале. Новим ценовником мења се цена закупа за коришћење стрелишта са 500,00 динара на 800,00 динара.

Све категорије у ценовнику које ће се примењивати од 01. фебруара 2021. године су приказане у табели испод:

Р. бр.	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	Цена у РСД
	ОТВОРЕНИ БАЗЕН	
1	Деца до 5 година бесплатно	0
2	Улазница за одрасле	200
3	Улазница за децу од 5 до 10 година	100
4	Месечна улазница	2.170
5	Термини за школе	1.000
6	Улазница за пензионере	50
7	Изнајмљивање лежаљки	50
8	Наруквице за тобоган	150
9	Промо карта	50
10	Банер	5.000
11	Финска сауна	250
12	Изнајмљивање стазе на базену	10.000
	СТАДИОН МАЛИХ СПОРТОВА- КЛИЗАЛИШТЕ	
13	Деца до 5 година бесплатно	0
14	Улазница	200
15	Термини закупа за рекреативце	1.650
16	Оштрење	100
17	Изнајмљивање	200
18	Промо карта	50
19	Скупови (културно уметнички, спортски, друштв-политички и сл)	39.600
20	Брендирање мантинеле	5.000
21	Висећи банер	5.000
	ХАЛА СПОРТОВА	
22	Комерцијални и естрадни програми	173.880
23	Манифестације (сајамске, изложбене и слично)	173.880
24	Скупови (културно уметнички, спортски, друштв-политички и сл)	124.200
25	Хуманитарне манифестације	62.100
26	Улазнице за манифестације у организацији ЈКП Стадион	100
27	Термини закупа за школе	1.860
28	Термини закупа за рекреативце	2.484
29	Коришћење хола 6м² за време трајања манифестације	6.210
30	Коришћење платоа испред хале 50 м² за време трајања манифестације	6.210

31	Брендирање паркета	50.000
32	Висећи банер	50.000
33	Билборд	50.000
34	Коришћење прес центра са додатном опремом	1.860
35	Изнајмљивање шанка за време трајања манифестација –спортских, културно-уметничких, хуманитарних програма	6.210
36	Изнајмљивање шанка за време комерцијалних и естрадних програма	12.420
	ПРЕНОЋИШТЕ ХАЛА СПОРТОВА	
37	Ноћење	500
38	Изнајмљивање собе	8.000
39	Дневни боравак	420
	СТОНОТЕНИСКА САЛА	
40	Закуп стонотениског стола	200
41	Висећи банер	5.000
	ГРАДСКО СТРЕЛИШТЕ	
42	Коришћење стрелишта	800
	СПОРТСКО РЕКРЕАТИВНИ ЦЕНТАР „ПРОЗИВКА”	
43	Карта за одрасле	200
44	Карта за децу (од 7 до 12 година)	100
45	Карта за пензионере	100
46	Карта за студенте	150
47	Породична карта	500
48	Месечна карта за једну особу	2.000
49	Месечна карта за две особе	3.000
50	Годишња карта	20.000
51	Промо карта	50
52	Термини за школе	1.000
53	Висећи банер	5.000
54	Изнајмљивање стазе на базену	10.000
	СПОРТСКИ ТЕРЕНИ У ПРВОМАЈСКОЈ	
55	Термини закупа за рекреативце 1 час	1.600
56	Цена улазнице за манифестације у организацији јкп „Стадион”	100
57	Висећи банер	5.000
58	Термини закупа за рекреативце 0,5 час	800
	ГРАДСКИ СТАДИОН	
59	Дневна улазница север	200
60	Дневна улазница југ	200
61	Дневна улазница исток	250
62	Дневна улазница запад	300
63	Сезонска улазница север	1.000
64	Сезонска улазница југ	1.000
65	Сезонска улазница исток	1.500

66	Сезонска улазница запад	2.500
67	Вип дневна улазница	2.000
68	Вип улазница за полусезону	10.000
69	Вип улазница за сезону	15.000
70	Рекламни пано	10.000
71	ЗАКУП ТЕРЕНА	173.880
	МЕЂУНАРОДНЕ УТАКМИЦЕ ЖФК СПАРТАК	
72	Улазнице за све трибине	400
	Цене улазница за утакмице високог ризика (са ФК Партизан и ФК Црвена Звезда)	
73	Дневна улазница север	200
74	Дневна улазница југ	350
75	Дневна улазница исток	350
76	Дневна улазница запад	400
77	Дечја улазница запад	100
78	Дечја улазница исток	100
	ПАКЕТИ (за све врсте улазница)	
79	Породична улазница Полугодишња (2 одрасле + деца)	1.500
80	Породична улазница Годишња (2 одрасле + деца)	2.500
	ФАН ПАКЕТ (за све врсте утакмица)	
81	Клуб навијача	1.500
82	Дечји клуб навијача	1.500

Спортски клубови под именом „Спартак“ (сениори, јуниори, пионири) за време тренинга и утакмица имају право на бесплатно коришћење спортских објеката ЈКП „Стадион“ Суботица према организационом плану коришћења закупа термина предузећа.

За међународне утакмице, ЖФК „Спартак“ и утакмице клубова СДЖ „Спартак“, 40% од продатих улазница припада ЈКП „Стадион“.

Прилог 4.**СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

у динарима

01.01-31.12.2020. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	133.900.000,00	129.518.189,78	129.518.189,78	-	-
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-	-
УКУПНО	133.900.000,00	129.518.189,78	129.518.189,78	-	-

у динарима

План за период 01.01-31.12.2021. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	26.460.000	56.700.000	88.200.000	126.000.000
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-
УКУПНО	26.460.000	56.700.000	88.200.000	126.000.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

У складу са Одлуком о буџету Града Суботице за 2020. годину и Финансијским планом за ЈКП „Стадион“ Суботица укупна планирана средства за ЈКП „Стадион“ износе 133.900.000 динара, од чега 126.000.000 динара за текуће субвенције, а 7.900.000 динара за капиталне субвенције.

Програмска активност 1301-0004: Функционисање локалних спортских установа:

4511 – Текуће субвенције за функционисање ЈКП „Стадион“ су планиране на нивоу од 126.000.000 динара и

4512- Капиталне субвенције у износу од 7.900.000 динара и то:

Пројекат 3: Улагање у објекат СРЦ Прозивка:

4512- Капиталне субвенције за Пројекат 3: Улагање у објекат СРЦ Прозивка износи 3.340.000 динара (баласт за Ув лампу у износу од 500.000 динара, систем за коришћење гардеробних ормарића у износу од 2.340.000 динара и машина за одржавање хигијене на платоу базена у износу од 500.000 динара)

Пројекат 4: Санација Отвореног базена:

4512- Капиталне субвенције за Пројекат 4: Улагање у отворени базен износи 3.060.000 динара (теретана на отвореном у износу од 450.000 динара и санирање платоа базена са постављањем хидроизолације у износу од 2.610.000 динара) и

Пројекат 5: Улагање у Халу спортова:

4512- Капиталне субвенције за Пројекат 5: Улагање у Халу спортова износи 1.500.000 динара (замена старих бојлера у износу од 600.000 динара и адаптација сале за борилачке вештине у износу од 900.000 динара).

План субвенција за период 01.01.-31.12.2021. године рађен је у складу са Одлуком о буџету Града Суботица за 2021. годину („Сл. лист града Суботице“, број 35/20) када су 23. децембра 2020. године на 5. седници Скупштине Града одобрена средства за ЈКП „Стадион“ Суботица у износу од 126.000.000 динара намењена за текуће субвенције.

План коришћења апропријација – финансијски план за Програм 14- развој спорта и омладине за 2021. годину износи 126.000.000 динара, подељено по кварталима према динамици коришћења средстава:

- За период јануар- март 21%,
- За период јануар- јун 45%,
- За период јануар- септембар 70% и
- За период јануар- децембар 100%.

Детаљан приказ намена коришћења средстава из буџета Града

Редни број	Врста трошка	Програмска класификација (Програмска активност)	Преузете обавезе из 2020. године	Планирана Средства из буџета Града Суботице за 2021. г.
1	2	3	4	5
1.	Трошкови материјала	1301-0004	-	3.900.000
2.	Трошкови енергије	1301-0004	-	44.400.000
3.	Трошкови зарада, накнада и осталих личних расхода	1301-0004	-	69.214.000
4.	Трошкови производних услуга	1301-0004	-	2.729.000
5.	Нематеријални трошкови	1301-0004	-	5.757.000
	Укупно:	-	-	126.000.000

Образложење:

Аналитика по врстама трошкова ће бити у складу са Посебним програмом о коришћењу средстава из буџета Града за 2021. годину.

Тачка 1. Трошкови материјала: Ови трошкови се само делимично финансирају из субвенција, док ће се преостали део до износа предвиђеног Програмом пословања предузећа финансирати из сопствених средстава.

Тачка 2. Трошкови енергије: На овој позицији трошкови електричне енергије, гаса, топлотне енергије и воде су највећим делом планирани за финансирање из субвенција Града.

Тачка 3. Трошкови зарада, накнада и осталих личних расхода: Ови трошкови се највећим делом који се односи на трошкове зарада и обавеза из зарада, трошкова за надзорни одбор, трошкова доласка запосленог на посао и одласка са посла, трошкови исплате за отпремнине

запослених на посао и јубиларних награда планирају за финансирање из средстава буџета Града.

Тачка 4. Трошкови производних услуга: Ови трошкови обухватају трошкове одржавања и трошкове сакупљања и одвожења смећа из пословних просторија и мањим делом су планирана за финансирање из субвенција Града.

Тачка 5. Нематеријални трошкови: Трошкови на позицији *Непроизводне услуге* се мањим делом финансирају из средстава буџета Града и односе се на услуге обезбеђења објеката, што представља законску обавезу, затим спасилачке услуге, услуге безбедности на раду, услуге проверавања квалитета воде у базенима, услуге одржавања књиговодственог програма и адвокатске услуге. Преостали део до износа предвиђеног Програмом пословања предузећа ће финансирати из сопствених средстава.

Инвестиционих улагања у 2021. г нема.

Прилог 5.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.б.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2020.	План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	37.054.860	35.839.326	9.780.990	19.561.970	29.342.950	39.123.9251.
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	52.860.000	51.126.000	13.952.900	27.905.800	41.858.700	55.811.590
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	61.661.192	59.473.000	16.276.100	32.552.200	48.828.200	65.104.221
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	56	56	56	56	56	56
4.1.	- на неодређено време	51	51	51	51	51	51
4.2.	- на одређено време	5	5	5	5	5	5
5	Накнаде по уговору о делу	200.000	94.000	50.000	100.000	150.000	200.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	1	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима	-	-	-	-	-	-
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	-	-	-	-	-	-
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	-	-	-	-	-	-
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	-	-	-	-	-	-

11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	-
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	-	-	-	-	-	-
13	Накнаде члановима скупштине	-	-	-	-	-	-
14	Број чланова скупштине*	-	-	-	-	-	-
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.519.000	1.295.000	379.750	759.500	1.139.250	1.519.000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	-	-	-	-	-	-
18	Број чланова Комисије за ревизију*	-	-	-	-	-	-
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.900.000	1.745.300	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
20	Дневнице на службеном путу	192.000	70.900	48.000	96.000	144.000	192.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	110.000	25.000	27.500	55.000	82.500	110.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	300.000	222.900	-	300.000	300.000	600.000
23	Број прималаца отпремнине	1	1	-	1	1	2
24	Јубиларне награде	400.000	357.800	-	-	100.000	100.000
25	Број прималаца јубиларних награда	2	2	1	1	1	1
26	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	-	-
27	Помоћ радницима и породици радника	300.000	-	100.000	150.000	250.000	300.000
27а	Солидарна помоћ за ублажавање материјалног положаја радника	2.600.000	2.484.778	-	-	-	2.600.000
28	Стипендије	-	-	-	-	-	-
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	-	-	-	-	-	-

Редни број 1-4: Маса нето зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запослених), **маса бруто 1 зарада** (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог), **маса бруто 2 зарада** (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) и број запослених по кадровској евиденцији на одређено и неодређено време: планирани износ нето зарада за 2020. годину био је 37.054.860 динара а реализовано је 35.839.326 динара за 56 запослених колико је предузеће имало у 2020. години. Разлика од 3,28% мање оствареног у односу на планирано је због запослених који су били одсутни на основу боловања преко 30 дана када нису били обухваћени у маси зарада за исплату.

Средства за зараде у 2021. години планирана су у складу са:

- повећањем минималне цене рада за 2021. годину (Одлука о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2021. године, „Сл. гласник РС“, бр. 116/20, која износи 183,93 динара по радном часу у нето износу,
- повећања дела регреса који зависи од просечне зараде исплаћене у Републици Србији као и неопходних средстава за минули рад за још једну годину,
- Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, бр. 27/2015, 36/2017- Анекс I и 5/2018- Анекс II),
- Колективни уговор ЈКП „Стадион“ Суботица број I-549/16 ОД 19.05.2016.г.
- Анекс I Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица број I-938/17 од 06.09.2017.г.
- Анекс II Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица број I-319/18 од 04.04.2018.г.
- Анекс III Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица број I-503/19 од 18.04.2019.г.

Према Анексу II Посебног колективног уговора и Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица (I-319/18 од 04.04.2018.) послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена материјална средства.

Висина солидарне помоћи из овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800 динара, без пореза и доприноса.

Према Анексу III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 11. децембра 2019. године и Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица (I-503/19 од 18.04.2019.), запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину. Годишњи износ регреса утврђен на овај начин износи 33.000 динара без пореза и доприноса.

Редни број 5: Накнаде по основу уговора о делу: Предузеће планира ангажовање једног лица за послове ван делатности предузећа, у складу са потребама, у годишњем износу од 200.000 динара, што је на истом нивоу као и план претходне године.

Редни број 15: Накнаде члановима надзорног одбора су у 2021. години планиране на нивоу претходне године. Критеријуме за накнаду председника и чланова Надзорног одбора утврдио је оснивач Решењем о утврђивању висине накнада председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица и то под бројем I-00-022-81/2014 од 20.02.2014. године. По том Решењу, висине нето накнада за Надзорни одбор износе:

- Председнику Надзорног одбора 30.000 динара
- Члановима Надзорног одбора по 25.000 динара.

Редни бројеви 19,20, и 21: Планиране накнаде за трошкове доласка и одласка са посла, дневнице на службеном путу и трошкови службеног пута у 2021. години су остали на истом нивоу као и у претходној години.

Редни број 22: Отпремнине за одлазак у пензију: Предузеће планира одлазак два запослена који су испунили услове за редовну пензију. Један запослени одлази у мају месецу а други у октобру. Планирани износ за ову намену је 300.000 динара по запосленом, обрачунат према Колективном уговору предузећа.

Редни број 23: Јубиларне награде: у 2021. години предузеће има једног запосленог који остварује право на јубиларну награду у складу са Колективним уговором. Износ је рачунат према последњем објављеном податку Завода за статистику Републике Србије за месец октобар. Запослени је остварио право на јубиларну награду у 2021. години за остварених 10 година непрекидног рада у предузећу. Укупан планирани износ за ову намену је 100.000 динара.

Редни број 26: Планирана помоћ радницима и породици радника: Планирано је 300.000 динара за 2021. годину, односно на истом нивоу као што је планирано за претходну годину.

Редни број 27а: Солидарна помоћ за ублажавање материјалног положаја радника: Реализовано је у планираном износу. За наредну годину планира се 2.600.000 динара, исти износ као и у претходној години.

Редни број 28: Остале накнаде запосленима и осталим физичким лицима: Предузеће не планира трошкове по овом основу у 2021. години, као што није ни у претходној години.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Предузеће је у периоду од 2014. године до 2018. године остваривало добит по финансијским резултатима за сваку годину понаособ и ту добит је предузеће користило за покривање губитка који је настао у 2013. години. Тако је у 2014. години остварило добит од 71.265 динара, у 2015. години остварило добит од 598.138 динара, у 2016. години предузеће је остварило добит од 6.283.552 динара, у 2017. години предузеће је остварило добит од 3.392.000 динара и у 2018. години остварило је добит од 1.756.776 динара. Од остварених 1.756.776 динара добити у 2018. години предузеће је покрило остатак губитка из претходног периода у износу од 343.710 динара, а преостали део добити од 1.413.066 динара је расподелио на предузеће и Оснивача. Свој део добити у износу од 423.920 динара предузеће је користило за набавку опреме. У 2019. години предузеће је остварило нето добит у износу од 131.348 динара коју је расподелило на Оснивача (91.944 динара) и Предузеће (39.404 динара) што је искористило за набавку опреме.

У 2020. години процењена реализација нето добити је нула.

Пословна година	Укупна остварена нето добит	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Скупштине града)	Правни основ уплате из претходних година
1	2	3	4	5
2020.	0	-	-	-
2019.	131.348	91.944	распоређивање добити број I-00-022-238/2020	Распоређивање добити на Оснивача и Предузеће

2018	1.756.776	989.146	покриће дела губитка из претходног периода број I- 00-401-1105/2019 и распоређивање преостале добити број I-00-401- 1093/2019	Распоређивање добити на Оснивача и Предузеће
2017	3.392.000	-	покриће дела губитка из претходног периода број I- 00-401-1027/2018	покриће дела губитка из претходноог периода
2016	6.283.552	-	покриће дела губитка из претходног периода број I- 00-400-22/2017	покриће дела губитка из претходноог периода
2015	598.138	-	покриће дела губитка из претходног периода број I-00-022-168/2016	покриће дела губитка из претходноог периода
2014	71.265	-	покриће дела губитка из претходног периода по решењу I-00-022-380/2014	покриће дела губитка из претходног периода

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 6.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2020. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Општа служба	2	2	2	2	0
2	Служба рачуноводства и финансија	3	3	3	3	0
3	Техничка служба	23	50	50	44	6
УКУПНО:		28	55	55	49	6

У претходној табели није приказан директор као именовано лице.

Прилог 7.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	ВСС	6	6	3	3
2	ВС	3	3	-	-
3	ВКВ	-	-	-	-
4	ССС	24	23	-	-
5	КВ	16	18	-	-
6	ПК	-	-	-	-
7	НК	7	6	-	-
УКУПНО		56	56	3	3

У табели квалификационе структуре приказан је и директор као именовано лице.

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	9	7
3	40 до 50	25	25
4	50 до 60	14	16
5	Преко 60	7	7
УКУПНО*		56	56
Просечна старост		47	48

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	Мушки	36	35	2	2
2	Женски	20	21	1	1
УКУПНО*		56	56	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 5 година	7	9
2	5 до 10	8	6
3	10 до 15	8	6
4	15 до 20	7	10
5	20 до 25	9	7
6	25 до 30	4	6
7	30 до 35	6	4
8	Преко 35	7	8
УКУПНО*		56	56

*У претходне три табеле приказан је и директор као именовано лице.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2020. године	56		Стање на дан 30.06.2021. године	56
	Одлив кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2021.			Одлив кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2021.	
1.	-		1.	-	
	Пријем кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2021.			Пријем кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2021.	
1.	-		1.	-	
	Стање на дан 31.03.2021. године	56		Стање на дан 30.09.2021. године	56
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2021. године	56		Стање на дан 30.09.2021. године	56
	Одлив кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2021.			Одлив кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2021.	
1.	Одлазак у редовну пензију	1	1.	Одлазак у редовну пензију	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2021.			Пријем кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2021.	
1.	Пријем на упражњено место	1	1.	Пријем на упражњено место	1
	Стање на дан 30.06.2021. године	56		Стање на дан 31.12.2021. године	56

У другом кварталу предузеће планира одлазак једног запосленог који испуњава услове за редовну пензију будући да ће у том периоду испунити оба услова за одлазак у пензију. Запослени је из сектора техничке службе на радном месту Хигијеничар.

На упражњено радно место предузеће планира прилив једног запосленог који ће доћи на исто то радно место (Хигијеничар).

У последњем кварталу такође имамо једног запосленог који испуњава услове за редовну пензију, из сектора техничке службе на радном месту Касир у билетарници. Планира се одлазак тог запосленог а на његово место предузеће планира прилив једног запосленог, такође на радном месту Касир у билетарници.

Осим наведеног, до краја 2021. године предузеће не планира више приливе и одливе запослених.

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 1

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	56	4.421.400	78.954	55	4.246.660	77.212	-	-	-	1	174.740	174.740
II	56	4.421.400	78.954	55	4.246.660	77.212	-	-	-	1	174.740	174.740
III	56	4.397.800	78.532	55	4.223.060	76.783	-	-	-	1	174.740	174.740
IV	56	4.421.400	78.954	55	4.246.660	77.212	-	-	-	1	174.740	174.740
V	56	4.405.600	78.671	55	4.230.860	76.925	-	-	-	1	174.740	174.740
VI	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
VII	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
VIII	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
IX	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
X	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
XI	56	4.405.600	78.671	54	4.132.160	76.521	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
XII	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
УКУПНО	672	52.860.000	943.928	653	50.072.220	920.127	7	690.900	690.900	12	2.096.880	2.096.880
ПРОСЕК	56	4.405.000	78.661	54	4.131.560	76.667	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740

***старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2019. године**

Прилог 9.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запос- лених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле- них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослен- их	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле- них	Маса зарада	Просечна зарада
I	56	4.338.102	78.875	55	4.163.386	77.100	-	-	-	1	174.716	174.716
II	56	4.325.327	78.642	55	4.150.670	76.864	-	-	-	1	174.657	174.657
III	56	4.173.742	75.886	55	3.999.540	74.066	-	-	-	1	174.202	174.202
IV	56	4.303.589	78.247	55	4.128.860	76.460	-	-	-	1	174.729	174.729
V	56	4.307.675	78.321	55	4.132.986	76.537	-	-	-	1	174.689	174.689
VI	56	4.303.677	78.249	54	4.030.728	76.051	1	98.420	98.420	1	174.529	174.529
VII	56	4.257.944	77.417	54	3.985.055	75.190	1	98.437	98.437	1	174.452	174.452
VIII	56	4.260.844	77.470	54	3.987.437	75.235	1	98.670	98.670	1	174.737	174.737
IX	56	4.277.574	77.774	54	4.004.524	75.557	1	98.320	98.320	1	174.730	174.730
X	56	4.273.859	77.707	54	4.000.992	75.490	1	98.137	98.137	1	174.730	174.730
XI	56	4.303.407	78.244	54	4.030.870	76.054	1	97.836	97.836	1	174.701	174.701
XII	56	4.000.260	72.732	54	3.726.820	70.317	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
УКУПНО	672	51.126.000	929.564	653	48.341.868	904.921	7	688.520	688.520	12	2.095.612	2.095.612
ПРОСЕК	56	4.260.500	77.464	54	4.028.489	75.410	1	98.360	98.360	1	174.634	174.634

**** старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2019. године**

Исплаћена маса за зараде и просечна зарада по месецима за 2020. годину су у складу са планираним за ту годину, с одступањем од 3,28% због запослених који су били на боловању преко 30 дана када се маса зарада умањује за износ њихове зараде која се тада исплаћује на терет фонда.

Број запослених за 2020. годину је у потпуности у складу за планираним.

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	56	4.671.630	83.422	55	4.496.290	81.751	-	-	-	1	175.340	175.340
II	56	4.671.630	83.422	55	4.496.290	81.751	-	-	-	1	175.340	175.340
III	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
IV	56	4.671.630	83.422	55	4.496.290	81.751	-	-	-	1	175.340	175.340
V	56	4.651.735	83.067	55	4.476.395	81.389	-	-	-	1	175.340	175.340
VI	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
VII	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
VIII	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
IX	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
X	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
XI	56	4.651.735	83.067	55	4.476.395	81.389	-	-	-	1	175.340	175.340
XII	56	4.641.890	82.891	55	4.466.550	81.210	-	-	-	1	175.340	175.340
УКУПНО	672	55.811.590	996.637	660	53.707.510	976.501	-	-	-	12	2.104.080	2.104.080
ПРОСЕК	56	4.650.966	83.053	55	4.475.626	81.375	-	-	-	1	175.340	175.340

*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2020. године

Бруто 1 маса за зараде за 2021. годину је већа за 5,58% у односу на бруто 1 масу претходне године због повећања за минули рад за једну годину, повећања за регрес који се рачуна по просечној заради а која је већа него што је била у претходној години и због минималне цене рада која је већа јер предузеће има 12 радних места са звањем Хигијеничар, девет Касира у билетарници и четири Помоћна бравара који имају минималну зараду рачунату у складу са минималном ценом рада.

Средства за зараде у 2021. години планирана су у складу са:

- повећањем минималне цене рада за 2021. годину (Одлука о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2021. године, „Сл. гласник РС“, бр. 116/20, која износи 183,93 динара по радном часу у нето износу,
- повећања дела регреса који зависи од просечне зараде исплаћене у Републици Србији као и неопходних средстава за минули рад за још једну годину,
- Одлуком о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2021. године („Сл. гласник РС“, бр. 116/20) која износи 183,93 динара по радном часу у нето износу,
- Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, бр. 27/2015, 36/2017- Анекс I и 5/2018- Анекс II).
- Колективни уговор ЈКП „Стадион“ Суботица број I-549/16 ОД 19.05.2016.г.
- Анекс I Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица број I-938/17 од 06.09.2017.г.
- Анекс II Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица број I-319/18 од 04.04.2018.г.

Према Анексу II Посебног колективног уговора и Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица (I-319/18 од 04.04.2018.) послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена материјална средства.

Висина солидарне помоћи из овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800 динара, без пореза и доприноса.

Према Анексу III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 11. децембра 2019. године и Колективног уговора ЈКП „Стадион“ Суботица (I-503/19 од 18.04.2019.), запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину. Годишњи износ регреса утврђен на овај начин износи 33.000 динара без пореза и доприноса.

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 2

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	56	5.449.456	97.414	55	5.244.922	95.362	-	-	-	1	204.534	204.534
II	56	5.449.456	97.414	55	5.244.922	95.362	-	-	-	1	204.534	204.534
III	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
IV	56	5.449.456	97.414	55	5.244.922	95.362	-	-	-	1	204.534	204.534
V	56	5.426.249	97.000	55	5.221.715	94.940	-	-	-	1	204.534	204.534
VI	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
VII	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
VIII	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
IX	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
X	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
XI	56	5.426.249	97.000	55	5.221.715	94.940	-	-	-	1	204.534	204.534
XII	56	5.414.765	96.795	55	5.210.231	94.731	-	-	-	1	204.534	204.534
УКУПНО	672	65.104.221	1.163.807	660	62.649.813	1.139.083	-	-	-	12	2.454.408	2.454.408
ПРОСЕК	56	5.425.352	96.984	55	5.220.818	94.924	-	-	-	1	204.534	204.534

*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2020. године

****Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава**

Прилог 96

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2020. години		Планирана у 2021. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	53.290	38.309	68.870	48.278
	Највиша зарада	138.243	98.539	117.675	82.490
Пословодство	Најнижа зарада	174.202	123.746	175.340	122.913
	Највиша зарада	174.737	124.120	175.340	122.913

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
II	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
III	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IV	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
V	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VI	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VIII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IX	50.000	0	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
X	50.000	0	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XI	50.000	0	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
УКУПНО	870.000	270.000	300.000	24	960.000	360.000	300.000	24
ПРОСЕК	72.500	22.500	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2

Критеријуме за накнаду председника и чланова Надзорног одбора утврдио је оснивач Решењем о утврђивању висине накнада председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица и то под бројем I-00-022-81/2014 од 20.02.2014. године. По том Решењу, висине нето накнада за Надзорни одбор износе:

- Председнику Надзорног одбора 30.000 динара
- Члановима Надзорног одбора по 25.000 динара.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
II	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
III	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
IV	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
V	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
VI	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
VII	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
VIII	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
IX	78.616	0	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
X	78.616	0	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
XI	78.616	0	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
XII	125.786	47.170	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2
УКУПНО	1.367.922	424.530	471.696	24	1.518.996	569.628	474.684	24
ПРОСЕК	113.994	35.378	39.308	2	126.583	47.469	39.557	2

Критеријуме за накнаду председника и чланова Надзорног одбора утврдио је оснивач Решењем о утврђивању висине накнада председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица и то под бројем I-00-022-81/2014 од 20.02.2014. године. По том Решењу, висине нето накнада за Надзорни одбор износе:

- Председнику Надзорног одбора 30.000 динара
- Члановима Надзорног одбора по 25.000 динара.

Прилог 12.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће у претходним годинама није било кредитно задужено нити се у наредном периоду планира кредитно задужење предузећа.

Прилог 13.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2020.-2021. годину

План јавних набавки за 2020-2021 годину и процена реализације за 2020. годину

у динарима

Р.б.	Предмет набавке	План набавки 2020. год	Период на који је уговор потписан	Износ на који је закључен уговор у 2020. години	Процена реализације средстава по уговору из 2020. године	Пренос средстава у 2021. по уговору	План набавки 2021. године	План набавки 2021. године по кварталима			
						(5-6)		01.01.-31.03.	01.01.-30.06.	01.01.-30.09.	01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	ДОБРА	45.640.000	-	44.223.219	21.243.568	22.979.651	43.300.000	11.200.000	20.100.000	29.550.000	43.300.000
1	Електрична енергија	24.000.000	април 2020-април 2021	24.000.000	11.197.998	12.802.002	24.000.000	6.000.000	12.000.000	18.000.000	24.000.000
2	Нафтни деривати	1.000.000	јул 2020 мај 2021	717.346	369.216	348.130	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3	Гас	13.400.000	август 2020-јул 2021	12.685.850	4.084.000	8.601.850	11.400.000	3.200.000	5.000.000	7.000.000	11.400.000
4	Материјал за хигијену објеката	4.000.000	мај 2020 мај 2021	3.971.739	2.954.628	1.017.111	4.000.000	1.500.000	2.200.000	3.200.000	4.000.000
5	Хемијска средства за базен	900.000	јул 200-јун 2021	900.000	689.442	210.558	900.000	250.000	400.000	600.000	900.000
6	Систем за коришћење	2.340.000	Септембар 2020-	1.948.284	1.948.284	-	-	-	-	-	-

	гардеробних ормарића		децембар 2020								
II	УСЛУГЕ	7.400.000	-	7.192.294	4.621.424	2.570.870	7.400.000	2.100.000	4.400.000	6.000.000	7.400.000
7	Спасилачке услуге	3.600.000	март 2020-март 2021	3.600.000	2.597.400	1.002.600	3.600.000	1.000.000	2.500.000	3.000.000	3.600.000
8	Услуге обезбеђења	2.500.000	јун 2020-јун 2021	2.499.700	969.678	1.530.022	2.500.000	800.000	1.100.000	2.000.000	2.500.000
9	Осигурање	1.300.000	јун 2020-јун 2021	1.092.594	1.054.346	38.248	1.300.000	300.000	800.000	1.000.000	1.300.000
III	РАДОВИ	3.510.000	-	2.916.031	2.915.390	641	-	-	-	-	-
10	Санирање платоа базена с постављањем хидронзолатије	2.610.000	Септембар 2020-Децембар 2020	2.172.938	2.172.938	-	-	-	-	-	-
11	Адаптација сале за боралачке вештине	900.000	Септембар 2020-децембар 2020	743.093	742.452	641	-	-	-	-	-
	УКУПНО	56.550.000	-	54.331.544	28.780.382	25.551.162	50.700.000	13.300.000	24.500.000	35.550.000	50.700.000

Детаљно образложење набавки:

На позицији **добара** планирана су финансијска средства за следеће набавке:

Редни број 1: Електрична енергија - на овој позицији планирана су финансијска средства у износу од 24.000.000 динара. Покретање јавне набавке се планира у другом кварталу 2021. године. Уговор из 2020. године истиче у априлу 2021. године и по том уговору се процењује реализација од 11.197.998 динара до краја 2020. године. У претходној години су постигнуте уштеде у потрошњи електричне енергије, у складу са могућностима рада објекта услед ванредне ситуације и поштовања мера и препорука за сузбијање Корона вируса. Остатак средстава ће се утрошити у првом кварталу 2021. године у складу са стварном потрошњом електричне енергије. Финансијска средства за електричну енергију планирана су у складу очекиваним редовним радом у наредној години као и најављеног поскупљења ове врсте енергента. Уговор се закључује на годину дана, а реализација је увек у складу са стварним потребама предузећа, а максимално до уговореног износа. Средства за 2021. годину су планирана на истом нивоу у односу на план из претходне године.

Редни број 2: *Нафтни деривати* - на овој позицији планирана су финансијска средства у износу од 1.000.000 динара. Покретање набавке се планира у другом кварталу 2021. године. Уговор из 2020. године истиче у мају 2021. године и по том уговору се процењује реализација од 369.216, динара до краја 2020. године. Остатак средстава ће се утрошити у првом кварталу 2021. године. Уговор се закључује на период од годину дана. Планирана средства за наредну годину су остала на истом нивоу као и план за 2020. годину. Нафтне деривате предузеће користи за возила (набавку потребног материјала, обилазак објеката) и за радне машине (кошење травнатих површина на свим објектима и за ролбу за равнање леда на клизалишту)

Редни број 3: *Гас* - на овој позицији планирана су средства за 2.000.000 динара, односно за 14,93% ниже у односу на план 2020. године због мање потрошње овог енергента у претходној години. Покретање набавке се планира у трећем кварталу 2021. године. Уговор из 2020. године истиче у јулу 2021. године и по том уговору се процењује реализација од 4.084.000, динара до краја 2020. године. Предузеће је остварило уштеде овог енергента у складу са ограниченим радом објеката услед ванредног стања. Остатак средстава ће се утрошити у прва два квартала у 2021. години, у складу са стварним потребама предузећа. Уговор се закључује на период од годину дана или до искоришћења уговорених средстава.

Редни број 4: *Материјал за хигијену објеката* - на овој позицији су планирана средства на истом нивоу као и претходне године. Покретање набавке се планира у другом кварталу 2021. године. Уговор из 2020. године истиче у мају 2021. године и по том уговору се процењује реализација од 2.954.628, динара до краја 2020. године. Остатак средстава ће се утрошити у првом кварталу 2021. године. Уговор се закључује на период од годину дана или до искоришћења уговорених средстава. Материјал за хигијену објеката је потрошни материјал које предузеће користи за одржавање хигијене на својим објектима.

Редни број 5. *Хемијска средства за базен-* на овој позицији планирана средства су остала на истом нивоу као и претходне године у износу од 900.000 динара. Покретање набавке се планира у другом кварталу 2021. године. Уговор из 2020. године истиче у јуну 2021. године и по том уговору се процењује реализација од 689.442, динара до краја 2020. године. Остатак средстава ће се утрошити у првом кварталу 2021. Године у складу са стварним потребама предузећа. Уговор се закључује на период од годину дана. Хемијска средства за базен су средства за одржавање квалитета воде у базенима.

Редни број 6. *Систем за коришћење гардеробних ормарића* - на овој позицији реализована су средства у износу од 1.948.284 динара, на колико је и закључен уговор у септембру 2020. године. Јавна набавка је завршена и у целости је реализована у планираном временском периоду. Остварена је уштеда у јавној набавци у износу од 391.716 динара, односно за 16,74% мање у односу на планску категорију.

На позицији **услуга** планирана су финансијска средства за следеће набавке:

Редни број 7. *Спасилачке услуге*- на овој позицији планирана средства су остала на истом нивоу као и претходне године у износу од 3.600.000 динара. Покретање набавке се планира у првом кварталу 2021. године. Уговор из 2020. године истиче у марту 2021. године и по том уговору се процењује реализација од 2.597.400, динара до краја 2020. године. На овој позицији је остварена уштеда у претходној години, у складу са ограниченим могућностима рада објеката као последица мера за спречавање ширења пандемије вируса Ковид19. Остатак средстава ће се утрошити у првом кварталу 2021. године, у складу са стварним потребама предузећа, а максимално до уговореног износа. Уговор се закључује на период од годину дана.

Редни број 8. *Услуге обезбеђења*- на овој позицији планирана средства су остала на истом нивоу као и претходне године у износу од 2.500.000 динара. Покретање набавке се планира у другом кварталу 2021. године. Уговор из 2020. године истиче у јуну 2021. године и по том уговору се процењује реализација од 969.678, динара до краја 2020. године. На овој позицији је остварена уштеда у претходној години, у складу са ограниченим могућностима рада објеката. Остатак средстава ће се утрошити у првом кварталу 2021. године, у складу са стварним потребама предузећа, а максимално до уговореног износа. Уговор се закључује на период од годину дана.

Редни број 9. *Услуге осигурања*- на овој позицији планирана средства су остала на истом нивоу као и претходне године у износу од 1.300.000 динара. Покретање набавке се планира у другом кварталу 2021. године. Уговор из 2020. године истиче у јуну 2021. године и по том уговору се процењује реализација од 1.054.346, динара до краја 2020. године. Уговор се закључује на период од годину дана.

На позицији **радова** планирана су финансијска средства за следеће набавке:

Редни број 10. *Санирање платоа базена с постављањем хидроизолације* - на овој позицији реализована су средства у износу од 2.172.938 динара, на колико је и закључен уговор у септембру 2020. године. Јавна набавка је завршена и у целости је реализована у временском периоду како је и планирано. Остварена је уштеда у јавној набавци у износу од 437.062 динара, односно за 16,75% мање у односу на планску категорију.

Редни број 11. *Адаптација сале за боралачке вештине*- на овој позицији реализована су средства у износу од 742.452 динара, а уговор је закључен у септембру 2020. године. Јавна набавка је завршена и у целости је реализована у временском периоду како је и планирано. Остварена је уштеда у јавној набавци у износу од 157.548 динара, односно за 17,51% мање у односу на планску категорију.

8.2. План набавки изузетих од примене Закона о јавним набавкама за 2020-2021. годину и процена реализације за 2020. годину

Р.б.	Предмет набавке	План набавки 2020. год	Период на који је уговор потписан	Износ на који је закључен уговор у 2020. години	Процена реализације средстава по уговору из 2020. године	Пренос средстава у 2021. по уговору	План набавки 2021. године	План набавки 2021. године по кварталима			
								01.01.-31.03.	01.01.-30.06.	01.01.-30.09.	01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	ДОБРА	15.350.000	-	-	13.551.338	734.190	13.500.000	4.150.000	6.450.000	9.200.000	13.500.000
1	Вода	4.300.000	-	-	3.600.000	-	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
2	Топлотна енергија	5.500.000	-	-	5.414.906	-	5.000.000	1.500.000	2.000.000	3.000.000	5.000.000
3	Грађевински материјал	300.000	Јануар 2020- Децембар 2020	300.000	124.956	175.044	300.000	100.000	100.000	200.000	300.000
4	Боје, лакови и пратећа опрема	500.000	Јануар 2020- Децембар 2020	500.000	498.250	1.750	500.000	150.000	300.000	400.000	500.000
5	Шрафовска роба	300.000	Јануар 2020- Децембар 2020	300.000	299.601	399	500.000	200.000	300.000	400.000	500.000
6	Метали, шипке и остала металургија	200.000	Јануар 2020- Децембар 2020	200.000	194.520	5.480	300.000	150.000	200.000	250.000	300.000
7	Електроматеријал	300.000	Јануар 2020- Децембар 2020	300.000	208.521	91.479	300.000	100.000	200.000	200.000	300.000
8	Опрема за санитарије и водовод	300.000	Јануар 2020- Децембар 2020	250.000	150.024	99.976	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000
9	Грађевинска столарија, стакло	200.000	Фебруар 2020- Децембар 2020	200.000	74.052	125.948	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000
10	Перфит	200.000	-	-	200.000	-	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000
11	ХТЗ опрема	300.000	Јануар 2020- Децембар 2020	300.000	151.797	148.203	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000
12	Канцеларијски материјал	200.000	Март 2020 Март 2021	200.000	114.089	85.911	200.000	100.000	100.000	150.000	200.000

13	Гликол	400.000	-	-	384.850	-	400.000	200.000	200.000	200.000	400.000
14	Пића и сродни производи	900.000	-	-	733.666	-	900.000	250.000	500.000	700.000	900.000
15	Теретана на овореном	450.000	Јул 2020- Децембар 2020	450.000	450.000	-	-	-	-	-	-
16	Баласт за УВ лампу	500.000	Јул 2020- Децембар 2020	453.506	453.506	-	-	-	-	-	-
17	Машина за одржавање хигијене на платоу базена	500.000	Јун 2020- Децембар 2020	498.600	498.600	-	-	-	-	-	-
II	УСЛУГЕ	5.910.000	-	-	4.635.613	217.652	5.910.000	1.340.000	2.430.000	4.620.000	5.910.000
18	Адвокатске услуге	500.000	Фебруар 2020 Децембар 2020	480.000	480.000	-	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
19	Сервис расвете	500.000	-	-	406.914	-	500.000	200.000	300.000	300.000	500.000
20	Услуге ревизора	300.000	Август 2020- Децембар 2020	295.000	295.000	-	300.000	-	-	300.000	300.000
21	Одржавање рачуноводственог програма	500.000	Фебруар 2020 Јануар 2021	500.000	493.250	6.750	500.000	150.000	250.000	400.000	500.000
22	Анализа воде	1.500.000	-	-	874.629	-	1.500.000	300.000	600.000	1.200.000	1.500.000
23	Сервис пумпи	250.000	-	-	101.722	-	250.000	100.000	100.000	150.000	250.000
24	Услуге клиговодствене агенције	400.000	Јануар 2020- Децембар 2020	384.000	384.000	-	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
25	Санитарни прегледи	100.000	-	-	69.000	-	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
26	Сервис возила	400.000	Јануар 2020- Децембар 2020	400.000	301.368	98.632	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
27	Дератизација	100.000	Јануар 2020- Децембар 2020	100.000	96.000	4.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
28	Услуге института за безбедност на раду	200.000	-	-	132.000	-	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
29	Сервис рачунара и биро опреме	200.000	Март 2020 Март 2021	200.000	123.789	76.211	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000

30	Репрезентација	160.000	-	-	160.000	-	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
31	Сервис клима коморе	500.000	Јануар 2020 Децембар 2020	500.000	495.653	4.347	500.000	-	-	500.000	500.000
32	Услуге прања	100.000	Јануар 2020 Децембар 2020	100.000	72.288	27.712	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
33	Маркетинг	200.000	-	-	150.000	-	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
III	РАДОВИ	600.000	-	595.100	595.100	4.900	-	-	-	-	-
34	Замена бојлера у хали спортова	600.000	Децембар 2019- јануар 2020	595.100	595.100	4.900	-	-	-	-	-
	УКУПНО	21.860.000	-	7.506.112	18.782.051	956.742	19.410.000	5.490.000	8.880.000	13.820.000	19.410.000

Образложење за план набавки:

На позицији **добара** (редни број 1 - 17) планирана су финансијска средства у укупном износу од 15.350.000 динара, а реализација на основу закључених уговора се процењује на 13.551.338 динара до краја 2020. године. За набавке под редним бројем 1 и 2 не спроводи се поступак јавне набавке обзиром да се ради о пружању добара од стране јавних предузећа. За набавке под редним бројем 10 и 14 предузеће није закључило уговор, али је за сваку набавку понаособ набавило три понуде различитих добављача од којих је одабрало најповољнију. Набавка под редним бројем 14 подразумева набавку добара за даљу продају на шанку објекта спортских терена у Првомајској улици. Набавке под редним бројем 15-17 су набавке из 2020. године које су реализоване у складу са планираним.

На позицији **услуга** (редни број 18 - 33) планирана су финансијска средства у укупном износу од 5.910.000 динара, а реализација на основу закључених уговора се процењује на 4.635.613 динара до краја 2020. године. Набавке под редним бројем 22 и 25 су изузете од примене Закона о јавним набавкама јер не постоји конкурентност у услугама на локалном нивоу. За набавке под редним бројем 19, 23 и 28 нису закључени уговори у претходној години, али у наредној години предузеће ће закључити уговоре за наведене услуге. Набавке под редним бројем 30 и 33 су планиране на истом нивоу као и претходне године у складу са закључком Владе 05 Број:400-11015/2016 од 17.11.2016. године.

На позицији **радова** (редни број 34) реализована је набавка у износу од 595.100 динара. Замена старих бојлера у хали спортова је обавеза која је преузета из 2019. године, али је реализована у 2020. години, са уштедом у износу од 4.900 динара, односно за 0,82% ниже у односу на планирано. У 2021. години предузеће не планира радове.

Прилог 14.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Предузеће не планира инвестициона улагања у наредној години.

у 000 динара

Прилог 15.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2020. година	Реализација (процена) 2020. година	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	-	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	-	-	-	-	-	-
4.	Спортске активности	-	-	-	-	-	-
5.	Репрезентација	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Реклама и пропаганда	200.000	150.000	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Остало	-	-	-	-	-	-

Средства за посебне намене су планирана по основу закључка Владе 05 Број:400-11015/2016 од 17.11.2016. години. Планирана средства за трошкове репрезентације и рекламе и пропаганде су на истом нивоу као у претходној години. Трошкови за донације и спонзорства нису планирани јер ЈКП „Стадион“ спада у јавна предузећа које користи средства из буџета за финансирање текућег пословања.

Процењена реализација средстава за репрезентацију је у складу са планираним за 2020. годину, док је процењена реализација средстава за маркетинг нижа за 25% у складу са реалним потребама предузећа.

Планирана средства за посебне намене у 2021. годину су остала на истом нивоу као и план за 2020. годину.

Директор ЈКП „СТАДИОН“ Суботица

Дипл.екон. Тамара Димитриоски
